

# Raport za II kwartał 2020 r.

---



*Łódź, 14 sierpnia 2020 r.*

## Spis treści

I.	List zarządu do akcjonariuszy Galvo S.A. ....	3
II.	Sprawozdanie finansowe.....	4
1.	Bilans. ....	4
2.	Rachunek zysków i strat. ....	8
3.	Rachunek przepływów pieniężnych. ....	10
4.	Zestawienie zmian w kapitale własnym. ....	12
III.	Komentarz emitenta na temat okoliczności i zdarzeń istotnie wpływających na działalność emitenta, jego sytuację finansową i wyniki osiągnięte w danym kwartale. ....	14
IV.	Informacje na temat aktywności w obszarze rozwoju prowadzonej działalności, w szczególności poprzez działania nastawione na wprowadzenie rozwiązań innowacyjnych w przedsiębiorstwie. ....	15
V.	Informacje o zasadach przyjętych przy sporządzaniu raportu, w tym informacje o zmianach stosowanych zasad (polityki) rachunkowości. ....	15
VI.	Władze Galvo S.A.....	20
VII.	Informacja o strukturze akcjonariatu.....	21
VIII.	Informacja o liczbie osób zatrudnionych.....	21
IX.	Oświadczenie zarządu w sprawie rzetelności sprawozdania finansowego.....	22
X.	Dane teleadresowe. ....	22

### *I. List zarządu do akcjonariuszy Galvo S.A.*

Łódź, 14 sierpnia 2020 r.

Szanowni Akcjonariusze,

Przedstawiam Państwu raport kwartalny Galvo S.A., prezentujący wyniki osiągnięte przez Spółkę w drugim kwartale 2020 r, który był okresem charakteryzującym się mocnym osłabieniem koniunktury, związanym z wprowadzonym przez rząd lockdownem w reakcji na pandemię wywołaną koronawirusem. Niestety wprowadzone obostrzenia mocno uderzyły w działalność Galvo S.A. powodując znaczny spadek zleceń oraz konieczność poniesienia dodatkowych kosztów na ochronę pracowników przed szalejącym koronawirusem. Udało się uniknąć zarażeń wśród pracowników, a tym samym objęcia zakładu pracy kwarantanną.

Przychody ze sprzedaży za drugi kwartał 2020 r. wyniosły 2.458,14 tys. zł i były niższe o 27,94% od przychodów za analogiczny okres roku poprzedniego. Spadek przychodów jest związany ze spadkiem zamówień, w stosunku do II kwartału zeszłego roku, wywołany powstaniem kryzysu w następstwie wprowadzenia ograniczeń w działalności gospodarczej pod pretekstem pandemii. Wpływ kryzysu będzie odczuwalny w kolejnych miesiącach, aczkolwiek zakładamy, że w mniejszym stopniu niż dotychczas, gdyż zauważamy zwiększone zainteresowanie usługami Spółki przez Zleceniodawców.

Spółka kończyła prace budowlane związane z nową oczyszczalnią ścieków. Zarząd kontynuował działania w celu redukcji kosztów i minimalizowania nowych ryzyk, będących następstwem kryzysu oraz wystąpił o dofinansowanie w ramach tarczy antykryzysowej.

W maju 2020 r. Spółka otrzymała dofinansowanie miejsc pracy w ramach tzw. tarczy antykryzysowej w wysokości 489 711,00 zł. O dofinansowanie Spółka wystąpiła na podstawie art. 15g ust. 11 Ustawy z dnia 31 marca 2020r. o zmianie ustawy o szczególnych rozwiązaniach związanych z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19, innych chorób zakaźnych oraz wywołanych nimi sytuacji kryzysowych oraz niektórych innych ustaw (Dz.U. 2020 poz. 568).

Zarząd Spółki oczekuje, że stopniowe wycofanie ograniczeń i ustabilizowanie sytuacji gospodarczej pozwoli zatrzymać spadek sprzedaży i rozpocząć odrabianie strat pod koniec bieżącego roku. Są pierwsze sygnały wśród Zleceniodawców odnośnie zwiększenia zainteresowania usługami Galvo S.A. Jednak widoczny wzrost cen srebra w ostatnich miesiącach może mieć negatywny wpływ na przyszłe wyniki Spółki.

Dziękujemy za zaufanie, jakim Państwo nas obdarzyliście. Polecamy także naszą stronę internetową [www.galvo.pl](http://www.galvo.pl), na której znajdziecie Państwo aktualne informacje o Galvo S.A.

Z poważaniem,

Ryszard Szczepaniak

Prezes Zarządu Galvo S.A.

II. Sprawozdanie finansowe.

1. Bilans.

AKTYWA	Stan na 30.06.2020	Stan na 30.06.2019
<b>A. Aktywa trwałe</b>	<b>8 971 894,17</b>	<b>5 665 025,26</b>
<b>I. Wartości niematerialne i prawne</b>	<b>96 119,03</b>	<b>55 019,03</b>
1.Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2.Wartość firmy	0,00	0,00
3.Inne wartości niematerialne i prawne	96 119,03	55 019,03
4.Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
<b>II. Rzeczowe aktywa trwałe</b>	<b>6 427 699,61</b>	<b>5 566 473,79</b>
1.Środki trwałe	<b>4 180 243,43</b>	<b>4 689 250,77</b>
a)grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00	0,00
b)budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	503 948,90	475 974,84
c)urządzenia techniczne i maszyny	3 309 060,54	3 663 228,08
d) środki transportu	347 727,73	519 949,32
e) inne środki trwałe	19 506,26	30 098,53
2. Środki trwałe w budowie	1 777 456,18	407 223,02
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	470 000,00	470 000,00
<b>III. Należności długoterminowe</b>	<b>1 000 000,00</b>	<b>0,00</b>
1. Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3. Od pozostałych jednostek	1 000 000,00	0,00
<b>IV. Inwestycje długoterminowe</b>	<b>1 400 000,00</b>	<b>0,00</b>
1. Nieruchomości	0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	<b>1 400 000,00</b>	<b>0,00</b>
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
c) w pozostałych jednostkach	<b>1 400 000,00</b>	<b>0,00</b>
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	1 400 000,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
4.Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
<b>V Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>48 075,53</b>	<b>43 532,44</b>
1.Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	46 892,00	42 083,00

2. Inne rozliczenia międzyokresowe	1 183,53	1 449,44
<b>B. Aktywa obrotowe</b>	<b>4 834 766,30</b>	<b>7 994 038,94</b>
<b>I. Zapasy</b>	<b>623 210,15</b>	<b>594 030,83</b>
1. Materiały	623 210,15	594 030,83
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00
4. Towary	0,00	0,00
5. Zaliczki na dostawy i usługi	0,00	0,00
<b>II Należności krótkoterminowe</b>	<b>1 497 420,68</b>	<b>2 216 837,73</b>
1. Należności od jednostek powiązanych	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00
3. Należności od pozostałych jednostek	<b>1 497 420,68</b>	<b>2 216 837,73</b>
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	<b>1 419 124,68</b>	<b>2 205 037,31</b>
- do 12 miesięcy	1 419 124,68	2 205 037,31
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	70 971,00	9 469,00
c) inne	7 325,00	2 331,42
d) dochodzenie na drodze sądowej	0,00	0,00
<b>III Inwestycje krótkoterminowe</b>	<b>2 658 127,75</b>	<b>5 142 068,16</b>
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	<b>2 658 127,75</b>	<b>5 142 068,16</b>
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	0,00	1 400 000,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	1 400 000,00
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	<b>2 658 127,75</b>	<b>3 742 068,16</b>
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	655 051,04	3 742 068,16
- inne środki pieniężne	2 003 076,71	0,00
- inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
<b>IV Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>56 007,72</b>	<b>41 102,22</b>
<b>C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>D. Udziały (akcje) własne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Aktywa razem</b>	<b>13 806 660,47</b>	<b>13 659 064,20</b>

PASywa	Stan na 30.06.2020	Stan na 30.06.2019
<b>A. Kapitał (fundusz) własny</b>	<b>9 098 286,19</b>	<b>9 575 388,86</b>
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	400 000,00	400 000,00
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	9 031 079,93	8 624 662,26
- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0,00	0,00
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym	0,00	0,00
- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00
- na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
VI. Zysk (strata) netto	-332 793,74	550 726,60
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
<b>B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b>4 708 374,28</b>	<b>4 083 675,34</b>
I. Rezerwy na zobowiązania	<b>585 862,81</b>	<b>482 847,80</b>
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	339 226,00	261 359,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	246 636,81	221 488,80
- długoterminowa	184 470,42	159 924,95
- krótkoterminowa	62 166,39	61 563,85
3. Pozostałe rezerwy	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
- długoterminowa	0,00	0,00
- krótkoterminowe	0,00	0,00
II. Zobowiązania długoterminowe	<b>692 413,86</b>	<b>208 155,96</b>
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3. Wobec pozostałych jednostek	<b>692 413,86</b>	<b>208 155,96</b>
a) kredyty i pożyczki	589 525,79	0,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	102 888,07	208 155,96
d) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
e) inne	0,00	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe	<b>3 427 174,32</b>	<b>3 385 803,18</b>
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw usług o okresie wymagalności	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw usług o okresie wymagalności	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00
3. Wobec pozostałych jednostek	<b>3 210 853,77</b>	<b>3 212 263,69</b>
a) kredyty i pożyczki	2 187 724,87	1 839 377,13
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	82 399,45	132 012,31
d) z tytułu dostaw usług o okresie wymagalności	<b>824 456,24</b>	<b>1 011 234,93</b>
- do 12 miesięcy	824 456,24	1 011 234,93

- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0,00	0,00
f) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	102 062,93	219 310,27
h) z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
i) inne	14 210,28	10 329,05
3. Fundusze specjalne	216 320,55	173 539,49
<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>2 923,29</b>	<b>6 868,40</b>
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	2 923,29	6 868,40
- długoterminowe	0,00	0,00
- krótkoterminowe	2 923,29	6 868,40
<b>Pasywa razem</b>	<b>13 806 660,47</b>	<b>13 659 064,20</b>

2. Rachunek zysków i strat.

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT	01.04.2020- 30.06.2020	01.04.2019 - 30.06.2019	01.01.2020- 30.06.2020	01.01.2019 - 30.06.2019
<b>A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi , w tym:</b>	<b>2 458 142,99</b>	<b>3 411 358,33</b>	<b>5 574 012,89</b>	<b>6 598 615,04</b>
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>I. Przychody netto ze sprzedaży produktów</b>	<b>2 458 142,99</b>	<b>3 411 358,33</b>	<b>5 574 012,89</b>	<b>6 598 615,04</b>
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia , zmniejszenie - wartość ujemna	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>2 741 164,20</b>	<b>3 012 678,79</b>	<b>5 866 876,22</b>	<b>5 918 400,32</b>
I. Amortyzacja	213 696,38	212 174,64	434 147,91	442 001,33
II. Zużycie materiałów i energii	1 224 908,35	1 388 717,31	2 704 483,85	2 672 768,85
III. Usługi obce	447 669,50	511 143,76	948 586,23	1 019 314,09
IV. Podatki i opłaty , w tym:	16 190,19	26 152,75	50 094,16	34 918,15
- podatek akcyzowy	0,00	0,00	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	659 923,68	690 476,37	1 330 940,03	1 338 150,84
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	171 329,78	174 683,25	349 591,84	343 751,93
- emerytalne	63 168,95	66 330,06	127 025,75	128 236,95
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	7 446,32	9 330,71	49 032,20	67 495,13
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A - B)</b>	<b>-283 021,21</b>	<b>398 679,54</b>	<b>-292 863,33</b>	<b>680 214,72</b>
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>227,09</b>	<b>63 004,03</b>	<b>227,75</b>	<b>87 698,21</b>
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	23 577,24	0,00	23 577,24
II. Dotacje	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	507,91	0,00	507,91
IV. Inne przychody operacyjne	227,09	38 918,88	227,75	63 613,06
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>5 418,06</b>	<b>139 350,87</b>	<b>5 524,99</b>	<b>168 394,96</b>
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	2 391,34	0,00	2 391,34	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	5 033,07	0,00	5 033,07
III. Inne koszty operacyjne	3 026,72	134 317,80	3 133,65	163 361,89
<b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)</b>	<b>-288 212,18</b>	<b>322 332,70</b>	<b>-298 160,57</b>	<b>599 517,97</b>
<b>G. Przychody finansowe</b>	<b>3 076,71</b>	<b>0,00</b>	<b>76 955,33</b>	<b>0,00</b>
I. Dywidendy i udziały w zyskach ,w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
a) od jednostek powiązanych, w tym	0,00	0,00	0,00	0,00
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00	0,00
b) od jednostek pozostałych, w tym	0,00	0,00	0,00	0,00
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Odsetki , w tym:	3 076,71	0,00	76 955,33	0,00
- jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym	0,00	0,00	0,00	0,00
- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
V. Inne	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>H. Koszty finansowe</b>	<b>26 511,56</b>	<b>31 768,88</b>	<b>111 588,50</b>	<b>48 791,37</b>
I. Odsetki , w tym:	18 158,58	31 806,35	98 966,46	48 469,12
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Straty z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym	0,00	0,00	0,00	0,00



## Raport za II kwartał 2020 r.

- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych</b>	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>IV. Inne</b>	8 352,98	-37,47	12 622,04	322,25
<b>I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>	<b>-311 647,03</b>	<b>290 563,82</b>	<b>-332 793,74</b>	<b>550 726,60</b>
<b>J. Podatek dochodowy</b>	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>L. Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>	<b>-311 647,03</b>	<b>290 563,82</b>	<b>-332 793,74</b>	<b>550 726,60</b>

3. Rachunek przepływów pieniężnych.

<b>RACHUNEK PRZEPLÝWÓW PIENIĘŻNYCH</b>	<b>01.04.2020- 30.06.2020</b>	<b>01.04.2019 - 30.06.2019</b>	<b>01.01.2020- 30.06.2020</b>	<b>01.01.2019 - 30.06.2019</b>
<b>A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej</b>				
<b>I. Zysk (strata) netto</b>	<b>-311 647,03</b>	<b>290 563,82</b>	<b>-332 793,74</b>	<b>550 726,60</b>
<b>II. Korekty razem</b>	<b>239 810,43</b>	<b>134 118,35</b>	<b>404 244,90</b>	<b>99 228,00</b>
1. Amortyzacja	213 696,38	212 174,64	434 147,91	442 001,33
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendach)	15 081,87	31 458,35	21 958,81	48 050,58
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	2 391,34	-23 577,24	2 391,34	-23 577,24
5. Zmiana stanu rezerw	0,00	0,00	0,00	0,00
6. Zmiana stanu zapasów	20 295,51	-15 067,55	-110 839,23	-37 286,50
7. Zmiana stanu należności	568 025,47	-74 203,17	156 944,51	-479 943,84
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-598 307,77	-14 876,87	-83 936,66	146 727,99
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	18 627,63	18 210,19	-16 421,78	3 255,68
10. Inne korekty	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej ( I +/- II )</b>	<b>-71 836,60</b>	<b>424 682,17</b>	<b>71 451,16</b>	<b>649 954,60</b>
<b>B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej</b>				
<b>I. Wpływy</b>	<b>0,00</b>	<b>152 546,97</b>	<b>2 000 000,00</b>	<b>152 546,97</b>
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	152 546,97	0,00	152 546,97
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Z aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00	0,00
- zbycie aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
- dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00	0,00	0,00
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00	0,00	0,00	0,00
- odsetki	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00	2 000 000,00	0,00
<b>II. Wydatki</b>	<b>588 700,57</b>	<b>1 134 397,88</b>	<b>721 625,31</b>	<b>2 086 152,42</b>
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	588 700,57	334 397,88	721 625,31	686 152,42
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00	0,00
- nabycie aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
- udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Inne wydatki inwestycyjne	0,00	800 000,00	0,00	1 400 000,00
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej( I - II )</b>	<b>-588 700,57</b>	<b>-981 850,91</b>	<b>1 278 374,69</b>	<b>-1 933 605,45</b>
<b>C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej</b>				
<b>I. Wpływy</b>	<b>1 048 641,33</b>	<b>368 774,01</b>	<b>606 876,22</b>	<b>555 020,51</b>
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Kredyty i pożyczki	1 045 564,62	368 774,01	529 920,89	555 020,51
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00

4. Inne wpływy finansowe	3 076,71	0,00	76 955,33	0,00
<b>II. Wydatki</b>	<b>60 485,36</b>	<b>102 690,83</b>	<b>106 983,80</b>	<b>164 835,27</b>
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Inne niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Spłata kredytów i pożyczek	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	42 326,78	71 232,48	73 444,34	116 784,69
8. Odsetki	18 158,58	31 458,35	33 539,46	48 050,58
9. Inne wydatki finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej ( I - II )</b>	<b>988 155,97</b>	<b>266 083,18</b>	<b>499 892,42</b>	<b>390 185,24</b>
<b>D. Przepływy pieniężne netto razem ( A.III +/- B.III +/- C.III )</b>	<b>327 618,80</b>	<b>-291 085,56</b>	<b>1 849 718,27</b>	<b>-893 465,61</b>
<b>E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:</b>	<b>327 618,80</b>	<b>-291 085,56</b>	<b>1 849 718,27</b>	<b>-893 465,61</b>
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>F. Środki pieniężne na początek okresu</b>	<b>2 330 508,95</b>	<b>4 033 153,72</b>	<b>808 409,48</b>	<b>4 635 533,77</b>
<b>G. Środki pieniężne na koniec okresu ( F+/- D ), w tym:</b>	<b>2 658 127,75</b>	<b>3 742 068,16</b>	<b>2 658 127,75</b>	<b>3 742 068,16</b>
- o ograniczonej możliwości dysponowania	194 121,35	156 003,27	194 121,35	156 003,27

4. Zestawienie zmian w kapitale własnym.

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM (w PLN)	01.04.2020-30.06.2020	01.04.2019 - 30.06.2019	01.01.2020-30.06.2020	01.01.2019 - 30.06.2019
I. Kapitał własny na początek okresu (BO)	9.409.933,22	9.284.825,04	9.431.079,93	9.024.662,26
zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00	0,00	0,00
korekty błędów	0,00	0,00	0,00	0,00
I.a. Kapitał własny na początek okresu (BO), po uzgodnieniu do danych porównywalnych	9.408.933,22	9.284.825,04	9.431.079,93	9.024.662,26
1. Kapitał zakładowy na początek okresu	400.000,00	400.000,00	400.000,00	400.000,00
Zmiany kapitału zakładowego	0,00	0,00	0,00	0,00
zwiększenia (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
emisji akcji (wydania udziałów)	0,00	0,00	0,00	0,00
zmniejszenia (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
umorzenia akcji (udziałów)	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1. Kapitał zakładowy na koniec okresu	400.000,00	400.000,00	400.000,00	400.000,00
Należne wpłaty na kapitał zakładowy na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmiany należnych wpłat na kapitał zakładowy	0,00	0,00	0,00	0,00
zwiększenia (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
zmniejszenia (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
Należne wpłaty na kapitał zakładowy na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
Akcje (udziały) własne na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmiany akcji (udziałów) własnych	0,00	0,00	0,00	0,00
zwiększenia (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
zmniejszenia (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
Akcje (udziały) własne na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Kapitał zapasowy na początek okresu	8.624.662,26	8.742.577,20	8.624.662,26	8.742.577,20
2.1. Zmiany kapitału zapasowego	0,00	-117.914,94	0,00	-117.914,94
a) zwiększenia (z tytułu)	406.417,67	0,00	406.417,67	0,00
emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0,00	0,00	0,00	0,00
z podziału zysku	406.417,67	0,00	406.417,67	0,00
- z podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	0,00	0,00	0,00	0,00
- aktualizacja środków trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
b) zmniejszenia (z tytułu)	0,00	117.914,94	0,00	117.914,94
pokrycia straty	0,00	117.914,94	0,00	117.914,94
2.2. Kapitał zapasowy na koniec okresu	9.031.079,93	8.624.662,26	9.031.079,93	8.624.662,26
3. Kapitał z aktualizacji wyceny na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00	0,00	0,00

3.1. Zmiany kapitału z aktualizacji wyceny	0,00	0,00	0,00	0,00
a) zwiększenia (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
- różnice kursowe z przeliczenia zakładów zagranicznych	0,00	0,00	0,00	0,00
b) zmniejszenia (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
- zbycia środków trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
- różnice kursowe z przeliczenia zakładów zagranicznych	0,00	0,00	0,00	0,00
3.2. Kapitał z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
Pozostałe kapitały rezerwowe na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmiany pozostałych kapitałów rezerwowych	0,00	0,00	0,00	0,00
zwiększenia (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
zmniejszenia (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
Pozostałe kapitały rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	406.417,67	-117.914,94	406.417,67	-117.914,94
4.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	406.417,67	0,00	406.417,67	0,00
zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00	0,00	0,00
korekty błędów	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po uzgodnieniu do danych porównywalnych	406.417,67	0,00	406.417,67	0,00
zwiększenia (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00	0,00	0,00
a) zmniejszenia (z tytułu)	406.417,67	0,00	406.417,67	0,00
- przeniesienie na kapitał zapasowy	406.417,67	0,00	406.417,67	0,00
4.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	-117.914,94	0,00	-117.914,94
zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00	0,00	0,00
korekty błędów	0,00	0,00	0,00	0,00
4.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po uzgodnieniu do danych porównywalnych	0,00	117.914,94	0,00	117.914,94
zwiększenia (z tytułu)	0,00	117.914,94	0,00	117.914,94
przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0,00	117.914,94	0,00	117.914,94
zmniejszenia (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
4.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
4.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Wynik netto	-311.647,03	290.563,82	-332.793,74	550.726,60
a) zysk netto	0,00	290.563,82	0,00	550.726,60
b) strata netto	311.647,03	0,00	332.793,74	0,00
odpisy z zysku	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Kapitał własny na koniec okresu (BZ )	9.098.286,19	9.575.388,86	9.098.286,19	9.575.388,86

III. Kapitał własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	9.098.286,19	9.575.388,86	9.098.286,19	9.575.388,86
--	--------------	--------------	--------------	--------------

*III. Komentarz emitenta na temat okoliczności i zdarzeń istotnie wpływających na działalność emitenta, jego sytuację finansową i wyniki osiągnięte w danym kwartale.*

Przychody ze sprzedaży za drugi kwartał 2020 r. wyniosły 2.458,14 tys. zł i były niższe o 27,94% od przychodów za analogiczny okres roku poprzedniego. Spadek przychodów jest związany ze spadkiem zamówień, w stosunku do II kwartału zeszłego roku, wywołany powstaniem kryzysu w następstwie wprowadzenia ograniczeń w działalności gospodarczej pod pretekstem pandemii. Wpływ kryzysu będzie odczuwalny w kolejnych miesiącach, aczkolwiek zakładamy, że w mniejszym stopniu niż dotychczas, gdyż zauważamy zwiększone zainteresowanie usługami Spółki przez Zleceniodawców.

Strata za drugi kwartał wyniosła 311,65 tys. zł, wobec 290,56 tys. zł zysku w drugim kwartale 2019 r. EBITDA za drugi kwartał to – 74,51 tys. zł wobec 534,5 tys. zł zysku przed rokiem.

Spółka kończyła prace budowlane związane z nową oczyszczalnią ścieków. Zarząd kontynuował działania w celu redukcji kosztów i minimalizowania nowych ryzyk, będących następstwem kryzysu oraz wystąpił o dofinansowanie w ramach tarczy antykryzysowej.

W maju 2020 r. Spółka otrzymała dofinansowanie miejsc pracy w ramach tzw. tarczy antykryzysowej w wysokości 489 711 zł. O dofinansowanie Spółka wystąpiła na podstawie art. 15g ust. 11 Ustawy z dnia 31 marca 2020r. o zmianie ustawy o szczególnych rozwiązaniach związanych z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19, innych chorób zakaźnych oraz wywołanych nimi sytuacji kryzysowych oraz niektórych innych ustaw (Dz.U. 2020 poz. 568).

Kolejną dotację Spółka otrzymała w lipcu i było to bezzwrotne dofinansowanie na ochronę miejsc pracy w ramach tzw. tarczy antykryzysowej w trzech transzach o łącznej wysokości 295.659,21 zł. Spółka otrzymała dwa rodzaje dofinansowania z Funduszu Gwarantowanych Świadczeń Pracowniczych na podstawie ustawy z dnia 2 marca 2020 r. o szczególnych rozwiązaniach związanych z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19, innych chorób zakaźnych oraz wywołanych nimi sytuacji kryzysowych:

1. Na podstawie art. 15g Ustawy - w związku z obniżeniem wymiaru czasu pracy pracowników w następstwie COVID-19.
2. Na podstawie art. 15gg Ustawy - dofinansowanie wynagrodzeń pracowników nieobjętych przestojem, przestojem ekonomicznym lub obniżonym wymiarem czasu pracy w następstwie COVID-19.

W dniu 4 czerwca 2020 r. ZWZA powołało Radę Nadzorczą na nową kadencję w dotychczasowym składzie: pan Azidullah Karim, pani Anna Derach, pani Katarzyna Czyżykowska, pan Zdzisław Michaś i pan Piotr Nowicki.

Rada Nadzorcza w dniu 4 czerwca 2020 r. powołała na stanowisko Prezesa Zarządu na nową kadencję, rozpoczynając się 4 czerwca 2020 r., pana Ryszarda Szczepaniaka.

### *IV. Informacje na temat aktywności w obszarze rozwoju prowadzonej działalności, w szczególności poprzez działania nastawione na wprowadzenie rozwiązań innowacyjnych w przedsiębiorstwie.*

W drugim kwartale 2020 r. kontynuowano budowę nowoczesnej oczyszczalni ścieków.

### *V. Informacje o zasadach przyjętych przy sporządzaniu raportu, w tym informacje o zmianach stosowanych zasad (polityki) rachunkowości.*

W drugim kwartale 2020 roku Spółka nie dokonywała zmiany stosowanych zasad rachunkowości. Poniżej prezentujemy przyjęte przez Galvo S.A. zasady (politykę) rachunkowości.

#### **Zasady (polityka) rachunkowości**

Na podstawie art. 10 ust.2 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości ((Dz.U. z 2009 r. nr 152, poz. 1223 ze zm.), zwanej dalej ustawą – zarząd spółki wprowadza z dniem 1 stycznia 2012 r. dokumentację opisującą przyjęte przez GALVO SPÓŁKA AKCYJNA zasady (politykę rachunkowości w następującym zakresie:

1. Rokiem obrotowym jest okres kolejnych 12 miesięcy począwszy od 01.01 do 31.12.
2. W skład roku obrotowego wchodzi okresy sprawozdawcze. Za okres sprawozdawczy przyjmuje się jeden miesiąc.
3. Księgi rachunkowe przechowywane i prowadzone są pod adresem 91-204 Łódź, ul. Duńska 3/5.  
Prowadzenie ksiąg rachunkowych powierzono podmiotowi uprawnionemu do usługowego prowadzenia ksiąg rachunkowych (podmiot uprawniony do badania sprawozdań finansowych nr 416). Jest nim Kancelaria Biegłego Rewidenta Eugenia Elżbieta Mazur.
4. Rachunek zysków i strat sporządza się według wariantu porównawczego.
5. Rachunek przepływów pieniężnych sporządza się według metody pośredniej, o ile spółka podlega w roku obrotowym badaniu sprawozdania finansowego w świetle art. 64 ustawy.
6. Ustala się trzycyfrowy symbol kont syntetycznych. Prowadzona bieżąca aktualizacja kont syntetycznych nie wymaga odrębnego zarządzenia. Wydruk stosowanych kont syntetycznych (załącznik) powinien być aktualizowany co najmniej raz na zakończenie roku obrotowego.
7. Konta ksiąg pomocniczych, zawierające zapisy będące uszczegółowieniem i uzupełnieniem zapisów księgi głównej prowadzi się w miarę potrzeb.
8. Spółka prowadzi księgi rachunkowe w technice komputerowej.
9. Ewidencję i rozliczanie kosztów prowadzi się według rodzajów na kontach zespołu 4 i równocześnie według funkcji – na kontach zespołu 5. Przeniesienie kosztów za pośrednictwem konta 490, na

odpowiednie stanowiska kosztów w zespole 5 następuje równolegle do zapisów na kontach zespołu 4. Zamknięcie kont zespołu 5 następuje na koniec roku obrotowego i ich salda przenosi się na konto 490.

10. Opis stosowanych przez spółkę metod wyceny aktywów i pasywów oraz zasad ewidencji zdarzeń i operacji gospodarczych.

### Środki trwałe.

W ciągu roku obrotowego środki trwałe wycenia się według ceny nabycia lub kosztu wytworzenia, zgodnie z postanowieniami art. 31 ust. 1 UoR. Przy czym cena nabycia obejmuje cenę zakupu powiększoną o cło – w przypadku nabycia środka trwałego z importu – oraz o niepodlegający odliczeniu podatek akcyzowy, pomniejszoną o rabaty i opust oraz inne podobne zmniejszenia i odzyski. Natomiast koszt wytworzenia środka trwałego obejmuje koszty bezpośrednio wpływające na jego wartość oraz uzasadnioną część kosztów pośrednich. Ponadto, wartość początkową środka trwałego powiększają koszty jego ulepszenia polegającego na przebudowie, rozbudowie, modernizacji lub rekonstrukcji i powodującego, że wartość użytkowa tego środka po zakończeniu ulepszenia przewyższa posiadaną przy przyjęciu do używania wartość użytkową, mierzoną okresem używania, zdolnością wytwórczą, jakością produktów uzyskiwanych przy pomocy ulepszonego środka trwałego, kosztami eksploatacji lub innymi miarami. Dodatkowo cenę nabycia oraz koszt wytworzenia zwiększają koszty obsługi zobowiązań zaciągniętych na zakup rzeczowych aktywów trwałych (art. 28 ust. 8 UoR) do czasu ich oddania do użytkowania, takie jak:

- prowizje od kredytów i pożyczek,
- odsetki od kredytów i pożyczek,
- różnice kursowe od pożyczek i kredytów zarówno dodatnie, jak i ujemne.

W przypadku nabycia nieodpłatnego – np. w wyniku darowizny – wycena w ciągu roku obrotowego następuje według ceny sprzedaży takiego samego lub podobnego środka trwałego.

Na dzień bilansowy środki trwałe wycenia się według ceny nabycia lub kosztu wytworzenia lub wartości przeszacowanej, pomniejszonej o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

### Amortyzacja.

Odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych dokonuje się drogą systematycznego, planowanego rozłożenia ich wartości początkowej na ustalony okres amortyzacji. Okres amortyzacji podlega okresowej weryfikacji. Z przeprowadzonej weryfikacji sporządza się protokół, który zatwierdza kierownik jednostki. Odpisów amortyzacyjnych dokonuje się od pierwszego miesiąca następującego po miesiącu, w którym ten środek wprowadzono do ewidencji.

Rozpoczęcie amortyzacji następuje nie wcześniej niż po przyjęciu środka trwałego do używania, a jej zakończenie nie później niż z chwilą zrównania wartości odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych z wartością początkową środka trwałego lub przeznaczenia go do likwidacji, sprzedaży lub stwierdzenia jego niedoboru, z ewentualnym uwzględnieniem przewidywanej przy likwidacji ceny sprzedaży netto pozostałości środka trwałego.



Uznając za ekonomicznie uzasadnione, stawki amortyzacyjne mogą być podwyższone lub obniżane. W tym celu kierownik jednostki podejmuje stosowne zarządzenie stanowiące uzupełnienie zarządzenia wprowadzającego zasady rachunkowości.

Stawki, okres i metody amortyzacji ustala się na dzień przyjęcia środka trwałego do ewidencji.

Przy ustalaniu stawki amortyzacyjnej środków trwałych bierze się pod uwagę:

- liczbę zmian, na których pracuje dany środek trwały,
- tempo postępu techniczno-ekonomicznego,
- wydajność środka trwałego mierzona liczbą godzin jego pracy lub liczbą wytworzonych produktów albo innym stosownym miernikiem,
- prawne lub inne ograniczenia czasu używania,
- przewidywaną przy likwidacji cenę sprzedaży istotnej pozostałości po środku trwałym – tzw. wartość krańcową.

Odpisów amortyzacyjnych dokonuje się:

- w równych ratach co miesiąc.

Metodę amortyzacji liniową stosuje się do:

- wszystkich środków trwałych,

Dla środków trwałych o wartości początkowej do 3.500 zł. stosuje się odpis amortyzacyjny w wysokości 100% od miesiąca wprowadzenia środka trwałego do użytkowania.

Nisko cenne składniki majątkowe długotrwałego użytkowania o wartości do kwoty 1.500 zł zalicza się do materiałów i księguje bezpośrednio w zużycie materiałów z pominięciem ewidencji bilansowej.

Ustalona metoda amortyzacji pozostaje niezmienna przez cały okres użytkowania środka trwałego.

### Odpis z tytułu trwałej utraty wartości.

Odpisu aktualizującego powodującego możliwość zwiększenia wartości środka trwałego dokonuje się jedynie na podstawie odrębnych przepisów. Operacji dokonuje się na koncie 01 w korespondencji z kapitałem z aktualizacji wyceny. Kapitał w tej części nie może być przeznaczony do podziału.

W przypadku kiedy środek trwały przestanie być kontrolowany przez jednostkę z powodu jego planowanej likwidacji lub gdy nie przynosi spodziewanych efektów ekonomicznych, a także w przypadku zmiany technologii, ma miejsce trwała utrata wartości.

W takim przypadku dokonuje się odpisu aktualizującego. O jego wysokości decyduje kierownik jednostki, jednak nie może być ona niższa od ceny sprzedaży netto tego środka trwałego. W przypadku braku informacji co do ceny sprzedaży, należy zastosować wycenę według wartości godziwej.

Odpisów aktualizujących powodujących obniżenie wartości środka trwałego dokonuje się w korespondencji z kontem pozostałych kosztów operacyjnych.

W sytuacji gdy ustanie przyczyna, dla której dokonano odpisu z tytułu trwałej utraty wartości, dokonuje się przywrócenia wartości pierwotnej środka trwałego w korespondencji z kontem pozostałych przychodów operacyjnych.

11. W ramach przyjętych zasad rachunkowości nie stosuje się uproszczeń określonych w art.4 ust.4 ustawy.

12. W przypadku uzasadnionego braku możliwości uzyskania zewnętrznych obcych dowodów źródłowych stosuje się dowód zastępczy w postaci dokumentu poświadczającego przyjęcie dostawy lub wykonania usługi wystawionego przez uprawnioną osobę, sprawdzonego i podpisanego przez kierownika właściwego działu oraz akceptowanego przez Prezesa Zarządu.

13. Ustala się, że dla rzetelnego i jasnego przedstawienia sytuacji majątkowej i finansowej oraz wyniku finansowego spółki jako kwoty istotne traktuje się te kwoty, które przekraczają 1% sumy bilansowej wynikającej ze sprawozdania finansowego za poprzedni okres sprawozdawczy.

14. Przy dokonaniu wyboru zasad i metod oraz sposobu prowadzenia ksiąg rachunkowych spośród dopuszczonych ustawą, dostosowując je do potrzeb jednostki, zachowano:

- a) zasadę rzetelnego obrazu wynikającą z zapisów (art. 4 ust. 1 UoR),
- b) zasadę przewagi treści nad formą prawną (art. 4 ust. 2 UoR),
- c) zasadę ciągłości (art. 5 ust. 1 UoR),
- d) zasadę kontynuacji działalności (art. 5 ust. 2 UoR),
- e) zasadę współmierności – memoriału (art. 6 ust. 1 UoR),
- f) zasadę kosztu historycznego, uwzględniając zasadę ostrożnej wyceny (art. 7 UoR),
- g) zasadę kompletności (art. 20 ust. 1 UoR).

15. Spółka stosuje podatkową metodę rozliczania różnic kursowych. Kursem faktycznie zastosowanym w przypadku wpływów na rachunek bankowy, jeżeli nie dochodzi do przewalutowania jest średni kurs NBP z ostatniego dnia roboczego poprzedzającego dzień uzyskania przychodu lub poniesienia kosztu.

Koszt poniesiony – koszt wynikający z otrzymanej faktury, rachunku albo innego dowodu księgowego. Wycena rozchodu środków pieniężnych z walutowego rachunku bankowego lub kasy walutowej odbywa się według metody FIFO tj. po kursach walut, które jednostka najwcześniej otrzymała (pierwsze przyszło- pierwsze wyszło). Metoda ta stosowana jest w sposób ciągły i nie może być zmieniana.

16. Do rozliczenia kosztów zagranicznej podróży służbowej wyrażonych w walucie obcej stosuje się kurs średni NBP ogłoszony dla danej waluty z ostatniego dnia roboczego poprzedzającego dzień rozliczenia delegacji.

17. Spółka wyksięgowuje w pozostałe przychody i koszty operacyjne drobne kwoty dotyczące rozrachunków (należności i zobowiązań) i innych operacji do wysokości kosztów wysyłki listu poleconego.

18. Dowód księgowy powinien zawierać co najmniej:

- określenie rodzaju dowodu i numer identyfikacyjny,
- określenie stron dokonujących operacji,
- opis operacji oraz jej wartość,
- datę dokonania operacji,
- podpis wystawcy dowodu oraz osoby której wydano lub od której przyjęto składniki aktywów,
- stwierdzenie sprawdzenia i zakwalifikowania dowodu do ujęcia w księgach rachunkowych przez wskazanie miesiąca oraz sposobu ujęcia dowodu w księgach rachunkowych (dekretacja), podpis osoby odpowiedzialnej za te wskazania,
- dowód księgowy zewnętrzny powinien zawierać podpis osoby odpowiedzialnej za zgodność zamówienia dostaw towarów i usług z danymi zawartymi w fakturze zakupu (kontrola pod względem merytorycznym),
- dowód księgowy zewnętrzny powinien być szczegółowo opisany przez osobę wydatkującą środki pieniężne w celu prawidłowego ujęcia w księgach rachunkowych.

19. Księgi rachunkowe prowadzi się w języku polskim i w walucie polskiej, zgodnie z postanowieniami art. 9 ustawy.

20. W sprawach nieuregulowanych przepisami ustawy o rachunkowości oraz nieokreślonych w niniejszej uchwale stosuje się Krajowe Standardy Rachunkowości, w przypadku ich braku – Międzynarodowe Standardy Rachunkowości.

21. Podstawową działalnością spółki jest;

- obróbka metali i nakładanie powłok na metale PKD 2561Z.

22. Księgi rachunkowe są prowadzone przy użyciu komputera z wykorzystaniem oprogramowania wspomagającego ich prowadzenie. Program komputerowy zabezpiecza powiązanie poszczególnych zbiorów stanowiących księgi rachunkowe w jedną całość odzwierciedlającą dziennik i księgę główną. Dziennik umożliwia uzgodnienie jego obrotów z obrotami zestawienia obrotów i sald kont księgi głównej.

Księgi rachunkowe tworzą:

- dziennik,
- księga główna,

- księgi pomocnicze,
- zestawienia: obrotów i sald kont księgi głównej oraz sald kont ksiąg pomocniczych,
- wykaz składników aktywów i pasywów.

23. Do zagadnień nieuregulowanych w niniejszym zarządzeniu, a dotyczących typowych zapisów na kontach syntetycznych i analitycznych, a także powiązań pomiędzy kontami stosuje się rozwiązania przyjęte we wzorcowych planach kont.

24. Zasady (polityka) rachunkowości podlega okresowym weryfikacjom w zależności od zmian wprowadzonych w ustawie o rachunkowości, ustawach podatkowych czy sposobie prezentacji danych. Zmiany te wymagają formy pisemnej wraz z określeniem daty, od której obowiązują.

25. Inwentaryzacja składników aktywów i pasywów przeprowadzana jest według zasad i z częstotliwością określoną w art. 26 UoR.

### *VI. Władze Galvo S.A.*

Spółka jest zarejestrowana w rejestrze przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego, prowadzonym przez Sąd Rejonowy dla Łodzi Śródmieście w Łodzi, XX Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000351543.

Na dzień sporządzenia raportu kapitał zakładowy spółki wynosi 400.000 zł i dzieli się na 4.000.000 akcji, w tym: 2.500.000 akcji imiennych serii A uprzywilejowanych w głosach 2 do 1 i 1.500.000 akcji zwykłych na okaziciela serii B. Wartość nominalna akcji wynosi 0,10 zł każda.

#### **Zarząd Galvo S.A.**

Na dzień sporządzenia raportu Zarządu Galvo S.A. jest jednoosobowy:

Ryszard Szczepaniak – Prezes Zarządu

#### **Rada Nadzorcza Galvo S.A.**

Na dzień sporządzenia raportu Rada Nadzorcza GALVO S.A. działa w składzie:

Azizullah Karim – Przewodniczący Rady Nadzorczej

Piotr Nowicki – Członek Rady Nadzorczej

Zdzisław Michaś – Członek Rady Nadzorczej

Anna Derach – Członek Rady Nadzorczej

Katarzyna Czyżykowska – Członek Rady Nadzorczej

*VII. Informacja o strukturze akcjonariatu.*

Lp.	Akcjonariusz	Liczba akcji	% kapitału	Liczba głosów	% głosów
1	Sylwia Karim	2 311 250	57,78%	4 611 250	70,94%
2	Ryszard Szczepaniak	200 000	5,00%	400 000	6,15%
3	pozostali	1 488 750	37,22%	1 488 750	22,91%
	<b>suma</b>	<b>4 000 000</b>	<b>100,00%</b>	<b>6 500 000</b>	<b>100,00%</b>

*VIII. Informacja o liczbie osób zatrudnionych*

Na dzień 30 czerwca 2020 roku Galvo S.A. zatrudniała 53,50 osób w przeliczeniu na pełne etaty.

*IX. Oświadczenie zarządu w sprawie rzetelności sprawozdania finansowego.*

Zarząd GALVO S.A. oświadcza, że wedle jego najlepszej wiedzy kwartalne sprawozdanie finansowe i dane porównawcze sporządzone zostały zgodnie z zasadami rachunkowości obowiązującymi w Polsce oraz odzwierciedlają w sposób prawdziwy, rzetelny i jasny sytuację majątkową i finansową Galvo S.A. oraz jej wynik finansowy, oraz że sprawozdanie z działalności spółki zawiera prawdziwy obraz sytuacji Galvo S.A.

*X. Dane teleadresowe.*

GALVO S.A.

ul. Aleksandrowska 67/93

91-205 Łódź

tel.: +48 42 29 10 210

fax: +48 42 29 10 214

[www.galvo.pl](http://www.galvo.pl)

[galvo@galvo.com.pl](mailto:galvo@galvo.com.pl)

NIP: 947-19-37-946

REGON: 100268969

Sąd Rejonowy dla Łodzi Śródmieście w Łodzi

XX Wydział Gospodarczy KRS: 0000351543

Kapitał zakładowy: 400.000 PLN