



RAPORT ROCZNY

Spółki GOVENA LIGHTING S.A.

za okres od 01.01.2021 r. do 31.12.2021 r.

Spis Treści

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

1. Pismo Zarządu

Szanowni Państwo,

Mam przyjemność przedstawić Państwu Skonsolidowany Raport Roczny Goveni Lighting S. A. za rok 2021. Szczegóły modelu biznesowego Spółki oraz grupy jej produktów zostały opisane w sprawozdaniu z działalności Spółki. Strategią naszej Grupy Kapitałowej 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 2021 spółka dominująca kontynuowała proces automatyzacji produkcji i tworzenia nowych innowacyjnych produktów, które są pożądane na rynku. Rok 2021 był dla Goveni Lighting S.A. rokiem udanym. Grupa Kapitałowa osiągnęła zysk. Spółka Goveni Lighting S.A. kontynuowała proces redukcji kosztów stałych w 2020r. a także skupiła się na pozyskiwaniu nowych kontraktów. W 2021r. spółka 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. Grupa Kapitałowa 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 Grupa Kapitałowa, jak i jej produkty staną się bardziej konkurencyjne i nowocześniejsze. Wszystko to działo się w 2021r. 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 szczerą troską 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.

2. Wybrane dane finansowe

Wybrane dane finansowe	Stan na 31.12.2021	Stan na 31.12.2020	Stan na 31.12.2021	Stan na 31.12.2020
	PLN		EUR	
Kapitał własny	17 103 627,08	16 711 410,19	3 718 664,84	3 621 264,23
Kapitał zakładowy	24 954 000,00	24 954 000,00	5 425 490,28	5 407 384,94
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	3 132 260,77	3 137 862,05	681 015,08	679 956,24
Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
Zobowiązania krótkoterminowe	2 669 038,11	2 323 230,44	580 301,37	503 430,36
Aktywa razem	20 235 887,85	19 849 272,24	4 399 679,93	4 301 220,47
Należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
Należności krótkoterminowe	2 562 183,96	2 088 802,77	557 069,17	452 631,27
Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	99 524,94	13 205,74	21 638,68	2 861,61

Wybrane dane finansowe	okres od 01.01.2021 do 31.12.2021	okres od 01.01.2020 do 31.12.2020	okres od 01.01.2021 do 31.12.2021	okres od 01.01.2020 do 31.12.2020
	PLN		EUR	
Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	7 459 072,97	6 931 087,05	1 629 508,02	1 549 123,21
Zysk (strata) ze sprzedaży	108 941,23	-1 297 280,76	23 799,29	-289 946,98
Amortyzacja	803 361,57	744 897,45	175 502,25	166 487,29
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	561 616,61	768 332,11	122 690,68	171 725,03
Zysk (strata) brutto	491 513,57	712 251,50	107 375,98	159 190,81
Zysk (strata) netto	458 883,57	749 792,50	100 247,64	167 581,36
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	1 623 062,21	-12 088,06	354 573,94	-2 701,73

Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-2 038 008,30	-1 190 968,86	-445 223,00	-266 185,88
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	501 265,29	922 083,06	109 506,34	206 088,92
Przepływy pieniężne netto, razem	86 319,20	-280 973,86	18 857,28	-62 798,68
Liczba akcji (w szt.)	249 540	249 540	54 514,47	55 773,10
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	2021	2020
Kurs euro na dzień bilansowy (31.12)	4,5994	4,6148
Średni kurs euro w okresie 01.01 do 31.12	4,5775	4,4742

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

Dane spółki zależnej objętej konsolidacją

Wybrane dane finansowe GOVENA ELECTRIC Sp. z o.o.	Stan na 31.12.2021	Stan na 31.12.2020
	PLN	
Kapitał własny	3 991 210,95	3 997 276,51
Kapitał zakładowy	4 010 000,00	4 010 000,00
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	12 527,38	3 307,49
Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
Zobowiązania krótkoterminowe	12 527,38	3 307,49
Aktywa razem	4 003 738,33	4 000 584,00
Należności długoterminowe	4 000 000,00	4 000 000,00
Należności krótkoterminowe	1 382,80	62,00
Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	2 355,53	522,00

Wybrane dane finansowe GOVENA ELECTRIC Sp. z o.o.	okres od 01.01.2021 do 31.12.2021	okres od 01.01.2020 do 31.12.2020
	PLN	
Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	0,00	8 000,00
Zysk (strata) ze sprzedaży	-6 050,50	2 043,35
Amortyzacja	0,00	0,00
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	-6 049,90	8 570,52
Zysk (strata) brutto	-6 065,56	8 569,12

Zysk (strata) netto	-6 065,56	8 007,12
----------------------------	-----------	----------

SPRAWOZDANIE FINANSOWE

GOVENA LIGHTING S.A.

za okres od 01.01.2021 r. do 31.12.2021 r.

Toruń, 31 marca 2022r.

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

Imię i nazwisko	funkcja
Marcin Szymański	Prezes Zarządu
Nicole Piekut	Członek Rady Nadzorczej
Dawid Stablewski	Członek Rady Nadzorczej
Aleksandra Piekut	Przewodniczący 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 akcje serii C, akcje serii D, akcje serii E oraz akcje serii F.

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 2021r. do 31 grudnia 2021r. oraz dane porównywalne obejmujące okres od 1 stycznia 2020r. do 31 grudnia 2020r. 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..

Goveni Lighting S.A. wchodzi w skład grupy kapitałowej, gdzie podmiotem dominującym jest Europejski Fundusz Energii S.A. z siedzibą w Warszawie.

2. ZASADY RACHUNKOWOŚCI

Spółka sporządza rachunek zysków i strat w układzie kalkulacyjnym oraz rachunek przepływów pieniężnych metoda 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 trwałe, 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 jego 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 trwale 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 wewnętrznej 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 2021 oraz dane porównawcze za rok 2020 sporządzone są wg jednolitych zasad rachunkowości przyjętych przez Spółkę. Niniejsze sprawozdanie sporządzone jest zgodnie z zasadą kontynuacji.

Toruń 31 marca 2022r.

Sporządził: Tomasz Szalkowski

Prezes Zarządu

Marcin Szymański

BILANS

AKTYWA - wyszczególnienie	Stan na 31.12.2021	Stan na 31.12.2020
A. AKTYWA TRWAŁE	12 903 585,87	11 543 932,05
I. Wartości niematerialne i prawne	772 172,75	1 422 633,57
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	751 506,08	1 385 966,90
2. Wartość firmy		
3. Inne wartości niematerialne i prawne	20 666,67	36 666,67
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		
II. Rzeczowe aktywa trwałe	3 797 223,09	1 674 720,52
1. Środki trwałe	2 107 225,70	723 861,97
a) grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu)		
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	124 150,00	130 000,00
c) urządzenia techniczne i maszyny	1 938 232,20	591 491,97
d) środki transportu	43 579,50	
e) inne środki trwałe	1 264,00	2 370,00
2. Środki trwałe w budowie	1 689 997,39	950 858,55
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00
IV. Inwestycje długoterminowe	8 286 741,03	8 336 666,96
1. Długoterminowe aktywa finansowe	8 286 741,03	8 336 666,96
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	47 449,00	109 911,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	47 449,00	109 911,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe		
B. AKTYWA OBROTOWE	6 895 953,58	7 868 991,79
I. Zapasy	4 163 000,59	5 712 445,76
1. Materiały	2 006 511,73	3 299 812,52
2. Półprodukty i produkty w toku	1 879 551,19	1 909 056,39
3. Produkty gotowe	51 995,66	105 730,82
4. Towary	169 635,25	295 586,37
5. Zaliczki na dostawy	55 306,76	102 259,66
II. Należności krótkoterminowe	2 562 183,96	2 088 802,77
1. Należności od jednostek powiązanych	1 023 728,44	773 120,42
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	1 023 728,44	773 120,42
- do 12 miesięcy	1 023 728,44	773 120,42

- 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	1 538 455,52	1 315 682,35
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	973 633,42	661 573,39
- do 12 miesięcy	973 633,42	661 573,39
- powyżej 12 miesięcy		
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń .społ. i zdrowotnych. oraz innych świadczeń	30 471,32	30 002,96
c) inne	534 350,78	624 106,00
d) dochodzone na drodze sądowej		
III. Inwestycje krótkoterminowe	103 124,94	24 258,03
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe		
a) w jednostkach powiązanych	3 600,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki	3 600,00	
b) w pozostałych jednostkach	0,00	11 052,29
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	99 524,94	13 205,74
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	99 524,94	13 205,74
- inne środki pieniężne		
2. Inne inwestycje krótkoterminowe		
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	67 644,09	43 485,23
C. NALEŻNE WPLATY NA KAPITAŁ PODSTAWOWY		
D. UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE	436 348,40	436 348,40
AKTYWA RAZEM:	20 235 887,85	19 849 272,24

PASywa - wyszczególnienie	Stan na 31.12.2021	Stan na 31.12.2020
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	17 103 627,08	16 711 410,19
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:	800 000,28	866 666,96
- z tytułu aktualizacji wartości godziwej	800 000,28	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	-9 109 256,77	-9 859 049,27
VI. Zysk (strata) netto roku obrotowego	458 883,57	749 792,50
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZ.	3 132 260,77	3 137 862,05
I. Rezerwy na zobowiązania	56 675,38	91 488,75
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	2 156,00	31 988,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	44 378,00	45 688,00
- długoterminowa	37 769,00	40 176,00
- krótkoterminowa	6 609,00	5 512,00
3. Pozostałe rezerwy	10 141,38	13 812,75
- długoterminowa		
- krótkoterminowa	10 141,38	13 812,75
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	2 669 038,11	2 323 230,44
1. Wobec jednostek powiązanych.	495 805,60	289 586,53
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	147 622,57

- do 12 miesięcy	0,00	147 622,57
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne	495 805,60	141 963,96
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3. Wobec pozostałych jednostek	2 152 344,13	2 012 755,53
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:	818 013,45	1 002 182,50
- do 12 miesięcy	818 013,45	1 002 182,50
- powyżej 12 miesięcy		
e) zaliczki otrzymane na dostawy	180 454,08	115 058,44
f) zobowiązania wekslowe		
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	843 236,81	625 402,61
h) z tytułu wynagrodzeń	136 860,73	151 258,71
i) inne	173 779,06	118 853,27
4. Fundusze specjalne	20 888,38	20 888,38
IV. Rozliczenia międzyokresowe	406 547,28	723 142,86
1. Ujemna wartość firmy		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	406 547,28	723 142,86
- długoterminowe	266 094,23	406 547,28
- krótkoterminowe	140 453,05	316 595,58
PASYWA RAZEM:	20 235 887,85	19 849 272,24

Toruń 31 marca 2022r.

Sporządził: Tomasz Szalkowski

Prezes Zarządu

Marcin Szymański

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT (WARIANT KALKULACYJNY)

Wyszczególnienie	Od 01.01.2021	Od 01.01.2020
	do 31.12.2021	do 31.12.2020
A. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:	7 459 072,97	6 931 087,05
w tym: od jednostek powiązanych		
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	6 203 136,82	5 567 452,97
II. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	1 255 936,15	1 363 634,08
B. Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym:	4 882 889,76	4 983 361,30
w tym: od jednostek powiązanych		
I. Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	4 052 560,87	4 563 287,72
II. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	830 328,89	420 073,58
C. Zysk (strata) brutto ze sprzedaży (A–B)	2 576 183,21	1 947 725,75
D. Koszty sprzedaży	821 881,80	1 186 492,96
E. Koszty ogólnego zarządu	1 645 360,18	2 058 513,55
F. Zysk (strata) ze sprzedaży (C–D–E)	108 941,23	-1 297 280,76
G. Pozostałe przychody operacyjne	1 068 877,37	2 377 367,85
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	255 500,00	600 600,00
II. Dotacje	593 410,52	1 665 869,86
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	3 114,06	
IV. Inne przychody operacyjne	216 852,79	110 897,99
H. Pozostałe koszty operacyjne	616 201,99	311 754,98
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		1 978,86
III. Inne koszty operacyjne	616 201,99	309 776,12
I. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (F+G–H)	561 616,61	768 332,11
J. Przychody finansowe	111,51	0,02
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:	111,51	0,00

	– od jednostek powiązanych		
III.	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
IV.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
V.	Inne	0,00	0,02
K.	Koszty finansowe	70 214,55	56 080,63
I.	Odsetki, w tym:	44 354,54	26 547,86
	– 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	25 860,01	29 532,77
L.	Zysk (strata) brutto (I+J-K)	491 513,57	712 251,50
M.	Podatek dochodowy	32 630,00	-37 541,00
N.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
O.	Zysk (strata) netto (L-M-N)	458 883,57	749 792,50

Toruń 31 marca 2022r.

Sporządził: *Tomasz Szalkowski*

Prezes Zarządu

Marcin Szymański

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM

Wyszczególnienie	Stan na 31.12.2021r.	Stan na 31.12.2020r.
I. Kapitał własny na początek okresu (BO)	16 711 410,19	15 164 861,19
a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
b) korekty błędów podstawowych		
I. a. Kapitał własny na początek okresu (BO), po korektach	16 711 410,19	15 164 861,19
1. Kapitał podstawowy na początek okresu	24 954 000,00	24 954 000,00
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	866 666,96	0,00
3.1. Zmiany kapitału z aktualizacji wyceny	-66 666,68	866 666,96
a) zwiększenia (z tytułu)		866 666,96
b) zmniejszenia (z tytułu)	- 66 666,68	
- zbycia środków trwałych		
3.2. Kapitał z aktualizacji wyceny na koniec okresu	800 000,28	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	-9 859 049,27	-9 789 138,81
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	-9 859 049,27	-9 789 138,81
a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
b) korekty błędów podstawowych		
5.5 Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	- 9 859 049,27	- 9 789 138,81
a) zwiększenia (z tytułu)	0,00	-69 910,46
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0,00	-69 910,46
b) zmniejszenia (z tytułu)	0,00	0,00
- rozliczenie zysku za 2020		
- rozliczenie zysku za 2021	749 792,50	0,00
5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-9 109 256,77	-9 859 049,27
5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-9 109 256,77	-9 859 049,27
6. Wynik netto	458 883,57	749 792,50
a) zysk netto	458 883,57	749 792,50
b) strata netto		
c) odpisy z zysku		
II. Kapitał własny na koniec okresu (BZ)	17 103 627,08	16 711 410,19
III. Kapitał własny po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	17 103 627,08	16 711 410,19

31 marca Toruń 2022r.

Sporządził: *Tomasz Szalkowski*Prezes Zarządu
Marcin Szymański

RACHUNEK PRZEPLYWÓW PIENIĘŻNYCH (METODA POŚREDNIA)

Wyszczególnienie	Od 01.01.2021 do 31.12.2021	Od 01.01.2020 do 31.12.2020
A. PRZEPLYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ		
I. Zysk (strata) netto	458 883,57	749 792,50
II. Korekty razem	1 164 178,64	-761 880,56
1. Amortyzacja	801 125,80	744 897,45
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych		
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	44 243,03	26 547,86
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-255 500,00	-600 600,00
5. Zmiana stanu rezerw	-34 813,37	-64 591,12
6. Zmiana stanu zapasów	1 279 978,05	-152 000,60
7. Zmiana stanu należności	-473 381,19	-1 153 408,00
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	3 018,32	555 447,40
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-278 292,44	-324 788,07
10. Inne korekty	77 800,44	206 614,52
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I +/-II)	1 623 062,21	-12 088,06
B. PRZEPLYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ		
I. Wpływy	255 500,00	600 600,00
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	255 500,00	600 600,00
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3. Z aktywów finansowych, w tym:		
4. Inne wpływy inwestycyjne		
II. Wydatki	2 293 508,30	1 791 568,86
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	2 273 167,55	924 901,90
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3. Na aktywa finansowe, w tym:	3 600,00	
a) w jednostkach powiązanych	3 600,00	
4. Inne wydatki inwestycyjne	16 740,75	866 666,96
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-2 038 008,30	-1 190 968,86

C. PRZEPLYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ

I. Wpływy		704 372,28	1 008 630,92
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitał.		66 666,68	866 666,96
2. Kredyty i pożyczki Emisja dłużnych papierów wartościowych		637 705,60	141 963,96
inne wpływy finansowe			
II. Wydatki		203 106,99	86 547,86
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		158 863,96	60 000,00
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		44 243,03	26 547,86
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)		501 265,29	922 083,06
D. PRZEPLYWY PIENIĘŻNE NETTO, RAZEM (A.III+/-B.III+/-C.III)		86 319,20	-280 973,86
E. BILANSOWA ZMIANA ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH, W TYM		86 319,20	-280 973,86
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych			
F. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA POCZĄTEK OKRESU		13 205,74	294 179,60
G. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA KONIEC OKRESU (F+/-D), W TYM		99 524,94	13 205,74
- o ograniczonej możliwości dysponowania			

Toruń 31 marca 2022r.

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	2 519 150,68	0,00	129 725,39	49 333,33	0,00	2.698 209,40
11.	Wartość netto - stan na początek okresu	1 385 966,90	0,00	0,00	36 666,67	0,00	1 422 633,57
12.	Wartość netto - stan na koniec okresu	751 506,08	0,00	0,00	20 666,67	0,00	772 172,75

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 01.01.2021	-	-	2 017 598,77	309 121,98	160 151,93	950 858,55	3 437 731,23
zwiększenia:	-	-	1 491 946,34	44 318,14	0,00	2 729 549,66	4 265 814,14
nabycie	-	-	1 491 946,34	44 318,14	0,00	0,00	1 536 264,48
przeniesienia	-	-	-	-	-	2 729 549,66	2 729 549,66
zmniejszenia:	-	-	0,00	77 642,27	0,00	1 990 410,82	2 068 053,09
sprzedaż	-	-	0,00	77 642,27	0,00	-	77 642,27
likwidacja	-	-	-	-	-	-	-
inne	-	-	-	-	-	1 990 410,82	1 990 410,82
wartość brutto 31.12.2021	-	-	3 509 545,11	275 797,85	160 151,93	1 689 997,39	5 635 492,28
umorzenie 01.01.2021	-	-	1 296 106,80	309 121,98	157 781,93	-	1 763 010,71
zwiększenia:	-	-	151 056,11	738,64	1 106,00	-	152 900,75
amortyzacja	-	-	151 056,11	738,64	1 106,00	-	152 900,75
amortyzacja leasing	-	-	-	-	-	-	-
zmniejszenia:	-	-	0,00	77 642,27	0,00	-	77 642,27
sprzedaż	-	-	0,00	77 642,27	0,00	-	77 642,27
likwidacja	-	-	-	-	-	-	-

umorzenie na 31.12.2021	-	-	1 447 162,91	232 218,35	158 887,93	-	1 838 269,19
wartość netto 01.01.2021	-	-	721 491,97	0,00	2 370,00	950 858,55	1 674 720,52
wartość netto 31.12.2021	-	-	2 062 382,20	43 579,50	1 264,00	1 689 997,39	3 797 223,09

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.

W dniu 21 grudnia 2021 r. Spółka podpisała umowę o dofinansowanie w formie zaliczki i refundacji Projektu pn. "Rodzina ściemniaczy dedykowanych do regulacji poziomu oświetlenia źródeł światła w technologii LED" współfinansowanego z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach Osi priorytetowej 1. Wzmocnienie innowacyjności i konkurencyjności gospodarki regionu Działania 1.2 Promowanie inwestycji przedsiębiorstw w badania i innowacje. Poddziałania 1.2.1. Wsparcie procesów badawczo-rozwojowych 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 3.695.047,08 zł, całkowita wartość wydatków kwalifikowanych Projektu wynosi 3.539.294,76 zł i obejmuje dofinansowanie z Funduszu .kwocie nie większej niż 2 091.713,06 zł, W roku 2021 została przekięgowana wartość kosztów personelu na kwotę 1 096 681,35 pln na środki trwałe w budowie inwestycje.

INWESTYCJE DŁUGOTERMINOWE

Wyszczególnienie	Długoterminowe aktywa finansowe	Inwestycje długoterminowe	Razem
Wartość brutto			
Stan na 01.01.2021 r.	-	7 470 000, 00	7 470 700, 00
- zwiększenia	-	16 740,75	16 740,75
- zmniejszenie	-	-	-
Stan na 31.12.2021 r.	-	7 486 740, 75	7 486 740, 75

Przeszacowanie			
Stan na 01.01.2021 r.	-	866 666,96	866 666,96
przeszacowanie bieżące - zwiększenia	-	-	-
przeszacowanie bieżące - zmniejszenia	-	66 666,68	66 666,68
Stan na 31.12.2021 r.	-	800 000,28	800 000,28
Wartość księgowa netto na 31.12.2021 r.	-	8 286 741, 03	8 286 741, 03

Wystąpiło zmniejszenie wartości na skutek przeszacowania długoterminowych aktywów finansowych .

Na dzień 31.12.2021r.kwota przeszacowania wynosi 800 000,28 zł.

Spółka w przyszłości sprzeda je z zyskiem. Natomiast cena udziałów w Govenie Electric wystąpiła na takim samym poziomie.

WYSOKOŚĆ ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCH WARTOŚĆ ZAPASÓW WG STANU NA DZIEŃ BILANSOWY

Lp.	Wyszczególnienie	na koniec okresu			na początek okresu		
		Wartość brutto	Odpisy aktualizujące	Wartość bilansowa zapasów	Wartość brutto	Odpisy aktualizujące	Wartość bilansowa zapasów
1.	Materiały	2 006 511,73	-	2 006 511,73	3 299 812,52	-	3 299 812,52
2.	Półprodukty i produkty w toku	1 879 551,19	-	1 879 551,19	1 909 056,39	-	1 909 056,39
3.	Produkty gotowe	51 995,66	-	51 995,66	105 730,82	-	105 730,82
4.	Towary	169 635,25	-	169 635,25	295 586,37	-	295 586,37
5.	Zaliczki na dostawy	55 306,76	-	55 306,76	102 259,66	-	102 259,66
	Razem	4 163 000,59	0,00	4 163 000,59	5 712 445,76	0,00	5 712 445,76

Na dzień 31 grudnia 2021 roku nie dokonano odpisów aktualizujących wartość zapasów.

W okresie sprawozdawczym dokonywano systematycznych przeglądów stanów magazynowych w celu potwierdzenia przydatności oraz wartości posiadanego asortymentu.

W przypadku stwierdzenia braku przydatności bądź użyteczności zostały spisane w koszty.

WYSOKOŚĆ ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCH WARTOŚĆ NALEŻNOŚCI DŁUGOTERMINOWYCH 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.	Od jednostek powiązanych	-	-	0,00			0,00
2.	Od pozostałych jednostek	-	-	0,00			0,00
	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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	1 023 728,44	0,00	1 023 728,44	773 120,42	0,00	773 120,42
1.1.	- z tytułu dostaw i usług	1 023 728,44	-	1 023 728,44	773 120,42	-	773 120,42
1.2.	- inne	-	-	0,00	0,00		0,00
2.	Należności od pozostałych	1 734 436,05	195 980,53	1 538 455,52	1 538 976,07	223 293,72	1 315 682,35
2.1.	- z tytułu dostaw i usług jednostek	1 169 613,95	195 980,53	973 633,42	884 867,11	223 293,72	661 573,39
2.2.	- z tyt.podatków, dotacji, cel,ubezp. społ. i zdrow	30 471,32	-	30 471,32	30 002,96	-	30 002,96
2.3.	- inne	534 350,78	-	534 350,78	624 106,00	--	624 106,00
2.4.	- dochodzone na drodze sądowej						
	Razem	2 758 164,49	195 980,53	2 562 183,96	2 312 096,49	223 293,72	2 088 802,77

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	837 140,11	195 980,53	641 159,58	871 315,50	223 293,72	648 021,78
	przeterminowane, w tym:						
1.1.	- do 1 miesiąca	139 651,82	-	139 651,82	2 349,61		2 349,61
1.2.	- powyżej 1 miesiąca do 3 miesięcy	19 061,94	-	19 061,94	445 732,63		445 732,63
1.3.	- powyżej 3 miesięcy do 6 miesięcy	264 766,25	-	264 766,25	442,80		442,80
1.4.	- powyżej 6 miesięcy do 12 miesięcy	9 896,42	-	9 896,42	335,69		335,69
1.5.	- powyżej 12 miesięcy	403 763,68	195 980,53	207 783,15	422 454,77	223 293,72	199 161,05
2.	Należności z tytułu dostaw i usług bieżące	1 411 509,04	0,00	1 411 509,04	888 931,69	0,00	888 931,69
	Razem	2 248 649,15	195 980,53	2 052 668,62	1 760 247,19	223 293,72	1 536 953,47

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	-	223 293,72	-	223 293,72
2.	Zwiększenie odpisów (tytuły):	0,00	412,59	0,00	412,59
2.1.	- odpisy utworzone w okresie ujęte w pozostałych kosztach operacyjnych	-	412,59	-	412,59
2.2.	- inne	-	-	-	0,00
2.3.	- nabycie spółki zależnej	-	-	-	0,00
3.	Zmniejszenie odpisów (tytuły):	0,00	27 725,78	0,00	27 725,78
3.1.	- odpisy rozwiązane w okresie ujęte w pozostałych przychodach operacyjnych	-	0,00	-	0,00
3.2.	- odpisy wykorzystane w okresie	-	27 725,78	-	27 725,78
3.3.	- inne	-	-	-	0,00
	Stan odpisów aktualizujących na koniec okresu	0,00	195 980,53	0,00	195 980,53

STRUKTURA WALUTOWA NALEŻNOŚCI Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG

Lp.	waluta	stan na dzień			
		31.12.2021r.		31.12.2020r.	
		wartość w walucie obcej	równowartość w PLN	wartość w walucie obcej	równowartość w PLN
1.	EUR	59 478,34	273 564,68	67 407,20	311 070,75
2.	USD	14 435,96	58 610,00	27 349,60	102 790,74
3.	GBP			119,73	614,54
4.	PLN		1 719 045,15		1 020 217,78
podsumowanie			2 051 219,83		1 434 693,81

SPECYFIKACJA KRÓTKOTERMINOWYCH ROZLICZEŃ MIĘDZYOKRESOWYCH CZYNNYCH

Lp.	Wyszczególnienie	na dzień	
		31.12.2021	31.12.2020
1.	uaktualnienie oprogramowania Comarch ERP	8 297,60	8 297,60
2.	polisy ubezpieczeniowe majątkowe	23 807,00	0,00
3.	opłata za domenę i program antywirusowy	1 642,08	1 605,92
4.	prace badawczo-rozwojowe	33 897,41	33 581,71
5.	abonament telefoniczny	-	-

SPECYFIKACJA INNYCH ROZLICZEŃ MIĘDZYOKRESOWYCH BIERNYCH

Lp.	Wyszczególnienie	na dzień	
		31.12.2021	31.12.2020

Długoterminowe rozliczenia (tytuły):		266 094,23	406 547,28
1.	dotacja na wyposażenie stanowisk osób niepełnosprawnych	0,34	4 450,19
2.	dotacja w ramach POIG 1.4	0,00	0,02
3.	dotacja w ramach EFRR 1.2. na lata 2014-2020 umowa nr 20/2018	135 988,00	206 938,25
4.	dotacja w ramach EFRR 1.2. na lata 2014-2020 umowa nr 21/2019	130 105,89	195 158,82
Krótkoterminowe rozliczenia (tytuły):		140 453,05	316 595,58
1.	dotacja na wyposażenie stanowisk osób niepełnosprawnych	4 449,85	4 450,13
2.	dotacja w ramach POIG 1.4	0,02	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		406 547,28	723 142,86

Wartość nie rozliczonej dotacji w ramach POIG 1.4 to 0,02 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 4 449,85 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: 4 449,85 zł.

W okresie sprawozdawczym otrzymano następujące dofinansowanie:

- dofinansowanie UE na kwotę 441 013,44 zł. Projekt "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 nr umowy UM_WR.431.1.588.2020. Wartość otrzymania zaliczki 298 491,20 zł. pozostało do rozliczenia 142 522,24 zł.
- dofinansowanie UE na kwotę 400 600,00 zł. Projekt "Opracowanie nowatorskich obudów prototypowych zasilaczy i transformatorów dedykowanych dla oświetlenia LED w ramach Poddziałania 2.3.5 Design dla przedsiębiorców Programu Operacyjnego Inteligentny Rozwój 2014-2020 współfinansowanego z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego nr umowy POIR.02.03.05-04-0041/19-00. Wartość otrzymania zaliczki 164 490,00 zł pozostała do rozliczenia 236 110,00 zł.
- dofinansowanie UE na kwotę 2 091 713,06 zł Projektu pn. "Rodzina ściemniaczy dedykowanych do regulacji poziomu oświetlenia źródeł światła w technologii LED" współfinansowanego z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach Osi priorytetowej 1. Wzmocnienie innowacyjności i konkurencyjności gospodarki regionu Działania 1.2 Promowanie inwestycji przedsiębiorstw w badania i innowacje. Poddziałania 1.2.1. Wsparcie procesów badawczo-rozwojowych Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko-Pomorskiego na lata 2014-2020 nr umowy UM_WR.431.1.458.2021

UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE

Wyszczególnienie	31.12.2021	31.12.2020
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	
		31.12.2021	31.12.2020
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 Goveni 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. Na dzień 31.12.2021r. przeszacowano akcje dotyczące inwestycji długoterminowych, akcje uległy zmniejszeniu o kwotę 66 666,68. Kapitał aktualizacji wyceny na dzień 31.12.2021r. wynosi 800 000,28..

REKOMENDACJA ZARZĄDU W ZAKRESIE POKRYCIA STRATY

Zarząd planuje , przeznaczyć zysk uzyskany w roku 2021 na pokrycie strat z lat ubiegłych.

ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG W PRZEKROJU PRZEDZIAŁÓW PRZETERMINOWANIA

Lp.	Wyszczególnienie	stan na dzień	
		31.12.2021	31.12.2020
1.	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług przeterminowane, w tym:	607 875,53	731 746,26
1.1.	- do 1 miesiąca	67 544,19	177 625,78
1.2.	- powyżej 1 miesiąca do 3 miesięcy	98 840,71	423 403,99
1.3.	- powyżej 3 miesięcy do 6 miesięcy	100 736,83	25 607,67
1.4.	- powyżej 6 miesięcy do 12 miesięcy	251 956,57	71 633,76
1.5.	- powyżej 12 miesięcy	88 797,23	33 475,06
2.	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług bieżące	361 054,95	418 058,77
Razem		968 930,48	1 149 805,03

STRUKTURA WALUTOWA ZOBOWIĄZAŃ Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG

Lp.	waluta	stan na dzień			
		31.12.2021r.		31.12.2020r.	
		wartość w walucie obcej	równowartość w PLN	wartość w walucie obcej	równowartość w PLN
1.	EUR	67 997,63	312 748,30	87 889,54	405 592,65
2.	USD	13 023,11	52 873,83	7 552,46	28 385,17
3.	GBP	5 768,53	31 638,08	15 810,00	81 147,99
4.	PLN		458 033,67		613 779,22
podsumowanie			855 293,88		1 128 905,03

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

Lp.	Wyszczególnienie	stan na dzień 31.12.2020	stan na dzień 31.12.2021	według terminów wymagalności		
				w styczniu 2022	w lutym 2022	w okresach późniejszych
1.	Podatek dochodowy od osób fizycznych (PIT-4)	67 165,12	28 988,00	21 899,00	7 089,00	0,00
2.	Zobowiązanie z tytułu podatku VAT	20 778,00	0,00	0,00		
3.	Rozrachunki z ZUS bieżące	258 280,55	729 692,47	111 263,49	174 900,85	443 528,13
4.	Rozrachunki z ZUS umowa ratalna	275 316,94	72 786,33	0,00	-	72 786,33
Razem		621 540,61	831 466,80	133 162,49	181 989,85	516 314,46

W dniu 06.grudnia 2021r.Spółka podpisała z Zakładem Ubezpieczeń Społecznych umowę nr 560000/01807/21 o rozłożenie na raty należności z tytułu składek na ubezpieczenie społeczne, zdrowotne oraz fp i fgsp. Wartość zadłużenia wynosi 620.469.42 zł. Spłata odbywać się będzie w okresach miesięcznych do 20.05.2025r

ŚRODKI PIENIĘŻNE ZGROMADZONE NA RACHUNKU VAT

Lp.	Wyszczególnienie	za okres	
		od 01.01 do 31.12.2021	od 01.01 do 31.12.2020
1.	Środki pieniężne zgromadzone na rachunku VAT(tytuły)	21 120,66	1 944,15
1.1.	WBK-VAT	19 746,60	1 944,15
1.2.	MBANK VAT	50,12	0,00
1.3	PKO VAT	1 323,94	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 powiązаныmi, 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 powiązаныmi 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;

Nie dotyczy

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	2021	2020
Kapitał własny	17 103 627,08	16 711 410,19
Kapitał podstawowy /akcyjny/	24 954 000,00	24 954 000,00
Kapitał z aktualizacji wyceny	800 000,28	866 666,96
Zysk(strata) z lat ubiegłych (w wyniku zmiany zasad rachunkowości)	-9 109 256,77	-9 859 049,27
Zysk (strata) brutto/ netto	458 883,57	749 792,50

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,

Europejski Fundusz Energii S.A.. z siedzibą w Warszawie.

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 wspólnikiem ponoszącym nieograniczoną odpowiedzialność majątkową.

Nie dotyczy

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

Lp.	Wyszczególnienie	za okres	
		od 01.01 do 31.12.2021	od 01.01 do 31.12.2020
1.	Przychody netto ze sprzedaży produktów (tytuły):	6 203 136,82	5 567 452,97
1.1.	- wyroby	5 450 750,52	4 939 916,82
1.2.	- usługi	752 386,30	627 536,15
2.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów (tytuły):	1 255 936,15	1 363 634,08
2.1.	- towary	1 255 936,15	1 363 634,08
2.2.	- materiały	-	-
	Razem	7 459 072,97	6 931 087,05

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

	za okres
--	----------

Lp.	Wyszczególnienie	za okres	
		od 01.01 do 31.12.2021	od 01.01 do 31.12.2020
1.	Przychody netto ze sprzedaży produktów (tytuły):	6 203 136,82	5 567 452,97
1.1.	- kraj	2 893 236,13	2 680 646,76
1.2.	- eksport	3 309 900,69	2 886 806,21
2.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów (tytuły):	1 255 936,15	1 363 634,08
2.1.	- kraj	1 238 744,85	1 315 773,55
2.2.	- eksport	17 191,30	47 860,53
	Razem	7 459 072,97	6 931 087,05

KOSZTY WG RODZAJU

Lp.	Wyszczególnienie	za okres	
		od 01.01 do 31.12.2021	od 01.01 do 31.12.2020
1.	Amortyzacja	803 361,57	744 897,45
2.	Zużycie materiałów i energii	2 336 555,79	2 690 627,51
3.	Usługi obce	1 419 744,40	1 946 228,64
4.	Podatki i opłaty	30 193,32	37 673,88
5.	Wynagrodzenia	1 333 781,37	2 200 146,01
6.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	245 777,68	415 246,75
7.	Pozostałe koszty rodzajowe	88 167,77	172 967,30
	Koszty wg rodzaju	6 257 581,90	8 207 787,54

POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE

Lp.	Wyszczególnienie	za okres	
		od 01.01 do 31.12.2021	od 01.01 do 31.12.2020

1. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych, w tym:	255 500,00	600 600,00
1.1. - przychody ze zbycia (+)	255 500,00	600 600,00
1.2. - wartość netto zbytych aktywów (-)	-	-
2. Dotacje	593 410,52	1 665 869,86
3. Inne przychody operacyjne (tytuły):	219 966,85	110 897,99
3.1. - rozwiązanie odpisów aktualizujących wartość należności	3 114,06	-
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	4 287,00	882,98
3.7. - nadwyżki inwentaryzacyjne	362,38	3 256,20
3.8. - zobowiązania umorzone	0,00	0,00
3.9. - sprzedaż wierzytelności własnej	-	-
3.10. zwrot kosztów sądowych	200,00	5 530,70
3.11. sprzedaż licencji do patentów	-	-
3.12. Przedawnienie zobowiązań	15 809,38	65 050,71
3.13. Umorzenie wierzytelności	128 378,08	-
3.14. - inne	67 815,95	36 177,40
Razem pozostałe przychody operacyjne	1 068 877,37	2 377 367,85

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.

Spółka otrzymała zaliczkę w m-cu czerwiec/2021 na kwotę 298 491,20pln. Spółka na podstawie otrzymanego dokumentu z dnia 01.03.2022r. skorygowała wartość dotacji na kwotę 441 013,44pln pomniejszając o wartość 58 983,68pln.

W związku z powyższym Spółka zgodnie z art.3 ust.1 pkt 30 ujęła powyższą dotację do ksiąg rachunkowych i pomniejszyła wartość 58 983,68pln w pozostałych przychodach operacyjnych.

W dniu 3 grudnia 2020 r. Spółka podpisała umowę o dofinansowanie Projektu pn. "Opracowanie nowatorskich obudów prototypowych zasilaczy i transformatorów dedykowanych dla oświetlenia LED w ramach Poddziałania 2.3.5 Design dla przedsiębiorców Programu Operacyjnego Inteligentny Rozwój 2014-2020 współfinansowanego z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego. Okres wydatków dla projektu rozpoczyna się w dniu 01-01-2021 i kończy w dniu złożenia wniosku o płatność końcową 28-02-2022r. Całkowita wartość Projektu wynosi nie więcej niż 1.028.280,00 zł, całkowita wartość wydatków kwalifikowanych Projektu wynosi 836.000,00 zł i obejmuje dofinansowanie z Funduszu w kwocie nie większej niż 400.600,00 zł,

Spółka otrzymała zaliczkę w m-cu czerwiec/2021 na kwotę 164 490,00pln.

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 31.12.2021	od 01.01 do 31.12.2020
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	0,00	1 978,86
2.1.	- środki trwałe oraz środki trwałe w budowie	-	
2.2.	- wartości niematerialne i prawne	-	
2.3.	- zapasy	-	
2.4.	- należności	0,00	1 978,86
2.5.	- inne aktywa	-	
3.	Inne koszty operacyjne (tytuły):	616 201,99	309 776,12
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.	269 467,12	276 546,38
3.6.	- zapłacone kary, grzywny, odszkodowania	19 270,00	22 749,00
3.7.	- niedobory inwentaryzacyjne	0,00	0,00
3.8.	- koszty zmienionych technologii	-	-
3.9.	- sprzedaż wierzytelności własnej	-	-
3.10.	koszty postępowań sądowych	4 240,19	62,70
3.11.	Sprzedaż pozostała	320 000,00	
3.10.	- inne	3 224,68	10 418,04
Razem pozostałe koszty operacyjne		616 201,99	311 754,98

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	
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	
2.1.	- dłużne instrumenty finansowe					0,00	
2.2.	- pożyczki udzielone					0,00	
2.3.	- należności własne	111,51				111,51	
2.4.	- lokaty i inne aktywa					0,00	
Razem		111,51	0,00	0,00	0,00	111,51	

INNE PRZYCHODY FINANSOWE

Lp.	Wyszczególnienie	za okres	
		od 01.01 do 31.12.2021	od 01.01 do 31.12.2020
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	0,00	0,02
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 miesiący	powyżej 12 miesiący	
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	44 354,54	0,00	0,00	0,00	44 354,54
.1.	- zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu	-				0,00
2.2.	- pozostałe krótkoterminowe zobowiązania finansowe	8 702,77				8 702,77
2.3.	- długoterminowe zobowiązania finansowe	-				0,00
2.4.	- inne zobowiązania	35 651,77				35 651,77
Razem		44 354,54	0,00	0,00	0,00	44 354,54

INNE KOSZTY FINANSOWE

Lp.	Wyszczególnienie	za okres	
		od 01.01 do 31.12.2021	od 01.01 do 31.12.2020
1.1.	Nadwyżka ujemnych różnic kursowych nad dodatnimi	15 640,01	189 210,39
1.2.	Odpisy aktualizujące wartość odsetek od należności		
1.3.	Prowizje (inne niż ujęte w odsetkach)		
1.4.	Koszty zgromadzenia kapitału akcyjnego nie pokryte nadwyżką ceny emisyjnej nad wartością nominalną akcji		
1.5.	Inne	10 220,00	0,00
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 31.12.2021	od 01.01 do 31.12.2020

1. Wynik finansowy brutto	491 513,57	712 251,50
2. Przychody nie podlegające opodatkowaniu i wolne od podatku (tytuły):	687 375,73	1 677 115,69
2.1. - dotacja	593 410,52	1 665 869,86
2.2. - wycena udziałów w spółce zależnej	0,00	0,00
2.3. - Bonusy	0,00	(-18 590,15)
2.4. - bilansowe różnice kursowe	23 965,21	0,00
2.5. - pozostałe przychody	70 000,00	29 835,98
3. Przychody nie rozpoznane w r.z i start	(-18 590,15)	(-2 000,54)
4. Koszty i straty trwale nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów (tytuły):	622 416,19	1 129 370,91
3.1. - PFRON	9 373,00	15 699,00
3.2. - amortyzacja bilansowa	504 444,83	489 467,25
3.3. - odsetki	35 651,77	19 090,24
3.4. - bilansowe różnice kursowe	0,00	0,00
3.5. - koszty reprezentacji	11 573,37	3 428,11
3.6. - zapłacone kary i odszkodowania	19 270,00	22 749,00
3.7. - należności przedawnione i umorzone	0,00	0,00
3.8. - podatki i opłaty	0,00	0,00
3.9. - wycena udziałów	0,00	0,00
3.11 Wynagrodzenia i skł.zus dot.dotacji	0,00	506 205,85
3.12 - pozostałe koszty nie stanowiące kosztów uzyskania przychodu	42 103,22	72 731,46
4. Koszty i straty przejściowo nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów (tytuły):	434 574,58	672 679,56
4.1. - utworzone odpisy aktualizujące	0,00	1 978,86
4.2. - nie przekazane środki na ZFŚS	0,00	20 888,38
4.3. - niewypłacone wynagrodzenia oraz ZUS	237 586,44	509 448,11
4.4 - niezapłacone powyżej 90 dni	124 277,20	56 159,39
4.4. - pozostałe	72 710,94	84 204,82
5. Koszty podatkowe, nie będące kosztami księgowymi (tytuły):	558 356,21	187 994,83
5.1. - raty leasingowe	0,00	0,00
5.2. - amortyzacja podatkowa B+R z 2016r.	0,00	0,00
5.3. - pozostałe	558 356,21	187 994,83
6. Dochód / strata (4-9)	284 187,53	647 190,91

7.	Dochody wolne od opodatkowania (kwoty wpisywać ze znakiem dodatnim)		
8.	Odliczenia od dochodu (kwoty wpisywać ze znakiem dodatnim):	284 182,25	647 190,91
8.1.	- straty podatkowe z lat ubiegłych	284 182,25	622 129,46
8.2.	- darowizny		
8.3.	- inne	0,00	25 061,45
9.	Podstawa opodatkowania (10-11-12)	0,00	0,00
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	
		31.12.2021	31.12.2020	od 01.01 do 31.12.2021	od 01.01 do 31.12.2020	od 01.01 do 31.12.2021	od 01.01 do 31.12.2020

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	8 432,00	8 681,00	8 432,00	8 681,00		
8.	pozostałych rezerw	1 927,00	3 010,00	1 927,00	3 010,00		
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	37 090,00	96 795,00	37 090,00	96 795,00		
12.	straty podatkowe do rozliczenia w latach następujących	0,00	0,00	0,00	0,00		
13.	niezrealizowane różnice kursowe						
14.	zobowiązania z tytułu leasingu samochodu						
15.	pozostałe różnice przejściowe	0,00	1 425,00	0,00	1 425,00		
	Razem	47 449,00	109 911,00	47 449,00	109 911,00	0,00	0,00

		stan rezerwy w bilansie na dzień	zmiana rezerwy ujęta w korespondencji z wynikiem finansowym za	zmiana rezerwy ujęta w korespondencji z kapitałem za okres
--	--	----------------------------------	--	--

Lp.	Tytuły różnic przejściowych - różnica pomiędzy podatkową a bilansową wartością:	okres					
		31.12.2021	31.12.2020	od 01.01 do 31.12.2021	od 01.01 do 31.12.2020	od 01.01 do 31.12.2021	od 01.01 do 31.12.2020

REZERWA Z TYTUŁU PODATKU ODROZONEGO

1.	środków trwałych i wartości niematerialnych i	0,00	31 013,00	0,00	31 013,00
----	---	------	-----------	------	-----------

prawnych

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 (przecena do wartości godziwej)					
9. zobowiązań handlowych i innych (różnice kursowe)	2 156,00	975,00	2 156,00	975,00	
pozostałe różnice przejściowe	2 156,00	31 988,00	2 156,00	31 988,00	

	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		
INFORMACJE O ZATRUDNIENIU	Wyszczególnienie			za okres			
				od 01.01 do 31.12.2021	od 01.01 do 31.12.2020		

1. Zatrudnienie na dzień bilansowy w przeliczeniu na pełne etaty		45,50	55,63
2. Przeciętne zatrudnienie o okresie w przeliczeniu na pełne etaty		48,84	63,66

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 31.12.2021	od 01.01 do 31.12.2020
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	
				31.12.2021	31.12.2020
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 31.12.2021	od 01.01 do 31.12.2020
1.	Obowiązkowe badanie rocznego sprawozdania finansowego	12 000,00	7 000,00
2.	Usługi doradztwa podatkowego		
3.	Pozostałe usługi		
Łączne wynagrodzenie		12 000,00	7 000,00

KURSY WALUTOWE PRZYJĘTE DO WYCENY POZYCJI WYRAŻONYCH W WALUTACH OBCYCH

Lp.	Wyszczególnienie	na dzień	
		31.12.2021	31.12.2020
1.	EUR / PLN	4,5994	4,6148
2.	USD / PLN	4,0600	3,7584
3.	GBP / PLN	5,4846	5,1327

Govena Lighting S.A. nie zawierała z podmiotami powiązanimi transakcji za zasadach innych niż warunki rynkowe. Poniżej zestawienie transakcji przeprowadzonych w roku 2021 z podmiotami powiązanimi, 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.	3 515,80	-	-	-	-	-	-
2.	VILLA PARK	215 533,14						
2.	EFE S.A.	85 269,50						
Razem		304 318,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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 trwałe	z tytułu dostaw i usług	pozostałe (bez pożyczek)	
1.	Villa Park S.A.	-	-	-	-	719 410,00	-	-
Razem		0,00	0,00	0,00	0,00	719 410,00	0,00	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.	-	-	-	-	641 083,68	-
2.	GOVENA CONCEPT Sp. z o.o.		3 600,00				
Razem		0,00	3 600,00	0,00	0,00	641 083,68	0,00

STRUKTURA ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH PRZYJĘTYCH DO RACHUNKU PRZEPLYWÓW PIENIĘŻNYCH

Lp.	Wyszczególnienie	na dzień			
		31.12.2021		31.12.2020	
		wartość w walucie obcej	równowartość w PLN	wartość w walucie obcej	równowartość w PLN
1.	Środki pieniężne w kasie		98,39		376,32
	- PLN		18,75		301,79
	- EUR	0,00	0,00	0,00	0,00
	- GPB	14,52	79,64	14,52	74,53
	- USD				
2.	Środki pieniężne na rachunkach bankowych		99 426,55		12 829,42
	- PLN		57 366,39		1 985,20
	- EUR	9 142,61	42 050,52	801,50	3 698,76
	- GPB	1,21	6,64	4,81	24,68
	- USD	0,74	3,00	1 894,63	7 120,78
3.	Inne środki pieniężne (lokaty-depozyt jednodniowy)				
4.	Inne aktywa pieniężne				
5.	Razem środki pieniężne wykazane w bilansie		99 524,94		13 205,74
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		294179,60

**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 31.12.2021
1.1.	Zmiana stanu zapasów wykazana w bilansie	(1 279 978,05)
1.2.	Korekta o likwidację zapasów - złomowanie	(269 467,12)
1.	Zmiana stanu zapasów wykazana w rachunku przepływów pieniężnych	(1 549 445,17)
2.1.	umorzone zobowiązanie	(125 000,00)
2.2.	likwidacja zapasów	269 467,12
2.3.	Wycena udziałów	0,00
2.4.	inne korekty	(66 666,68)
2.4.	Inne korekty wykazane w rachunku przepływów pieniężnych	77 800,44

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 Goveny 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 Goveny będzie odpowiadała za importowanie, sprzedaż, dystrybucję, promocję oraz marketing samochodów elektrycznych natomiast Partner zobowiązał się do produkcji samochodów, ich dostarczania, ustanowienia Goveny 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 Goveny 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.

INFORMACJE O ZNACZĄCYCH ZDARZENIACH PO DNIU BILANSOWYM

1 Początek roku 2022 tak jak w roku 2021 przyniósł nie tylko rozprzestrzenianie się wirusa COVID-19 (koronawirusa) w wielu krajach ale także wojnę między Rosją a Ukrainą. Sytuacja ta ma negatywny wpływ na gospodarkę światową. Zarząd uważa taką sytuację za zdarzenie niepowodujące korekt w sprawozdaniu finansowym za rok 2021, 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 2022.

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 Goveny Lighting S.A. z firmą LP Serwices w cenie poświadczającej wzrost wartości akcji na dzień bilansowy zgodnie z oświadczeniem Zarządu.

31 marca Toruń 2022r.

Sporządził: Tomasz Szalkowski

Prezes Zarządu

Marcin Szymański

Załącznik do raportu.

8. Oświadczenia Zarządu

Oświadczenia w sprawozdaniu skonsolidowanym.

9. Opinia biegłego rewidenta

Załącznik do raportu.

10. Informacje dotyczące ładu korporacyjnego

Informacje podane w sprawozdaniu skonsolidowanym.