

Raport za III kwartał 2022 r.



Łódź, 9 listopada 2022 roku

Spis treści

I.	List zarządu do akcjonariuszy Galvo S.A.	3
II.	Sprawozdanie finansowe.....	5
1.	Bilans.	5
2.	Rachunek zysków i strat.	9
3.	Rachunek przepływów pieniężnych.	11
4.	Zestawienie zmian w kapitale własnym.	13
III.	Komentarz emitenta na temat okoliczności i zdarzeń istotnie wpływających na działalność emitenta, jego sytuację finansową i wyniki osiągnięte w danym kwartale.	15
IV.	Informacje na temat aktywności w obszarze rozwoju prowadzonej działalności, w szczególności poprzez działania nastawione na wprowadzenie rozwiązań innowacyjnych w przedsiębiorstwie.	16
V.	Informacje o zasadach przyjętych przy sporządzaniu raportu, w tym informacje o zmianach stosowanych zasad (polityki) rachunkowości.	16
VI.	Władze Galvo S.A.....	21
VII.	Informacja o strukturze akcjonariatu.....	22
VIII.	Informacja o liczbie osób zatrudnionych.....	22
IX.	Oświadczenie zarządu w sprawie rzetelności sprawozdania finansowego.....	23
X.	Dane teleadresowe.	23

I. List zarządu do akcjonariuszy Galvo S.A.

Łódź, 9 listopada 2022 r.

Szanowni Akcjonariusze,

Przedstawiam Państwu raport kwartalny Galvo S.A., prezentujący wyniki osiągnięte przez Spółkę w trzecim kwartale 2022 r.

Przychody ze sprzedaży za trzeci kwartał 2022 r. wyniosły 4.896,1 tys. zł i były wyższe o 41,4% od przychodów za analogiczny okres roku poprzedniego oraz wyższe niż w poprzednim kwartale. Przychody za 9 miesięcy 2022 r. wyniosły 13.203,74 tys. zł, czyli aż o 41,3% więcej niż w tym samym okresie ubiegłego roku.

W bieżącym roku Spółka dokonała zmiany podejścia do wazenia kosztów i marż. Długoletnia współpraca z wieloma podmiotami o zasięgu międzynarodowym uniemożliwiła Spółce dynamiczne reagowanie na zmiany cen surowców na każdym poziomie zaopatrzenia. Bezwładność w tym wymiarze jest relatywnie mała co jest konsekwencją stabilnego i odpowiedzialnego budowania relacji z kontrahentami.

Jednakże nasza odpowiedzialna analiza danych doprowadziła do zmiany strategii oraz spowodowała nowy sposób komunikowania i analizowania danych zarówno po stronie kosztów jak i cen finalnych dla klienta.

Skupiamy się na największym atucie naszej firmy tj.

1. wysokiej jakości która jest wizytówką firmy Galvo, oraz
2. wysokiej inżynierskiej specjalizacji w obszarach będący silną stroną naszej spółki.

Na tym ostatnim elemencie chcemy szczególnie budować przewagę rynkową firmy Galvo. Pozytywny feedback co do pozycji jakościowej utwierdził nas o tym, iż wybór takiego podejścia jest właściwy. Wysoka inżynierska specjalizacja jest natomiast naszą ofertą skierowaną do najważniejszych klientów z branży energetycznej oraz automotive obecnych na rynku europejskim i światowym. Chcemy być identyfikowani jako firma dostarczająca unikalnych, wysoko specjalizowanych usług w danym obszarze. Mamy wszystkie atuty zwłaszcza po stronie kadry pracowniczej, które umożliwiają umocnienie nas na pozycji lidera w tym zakresie. Chcemy utrzymać pozycję specjalisty w danym obszarze.

To był rekordowy kwartał, gdyż zysk netto wyniósł 439,42 tys. zł, wobec 94,71 tys. zł straty w trzecim kwartale 2021 r. Zysk netto za 9 miesięcy wynosi 952,3 tys. zł, wobec straty 465,94 tys. zł w tym samym okresie roku ubiegłego.

Największy wpływ na wynik finansowy miała optymalizacja kosztów, urealnienie cen dla zleceniodawców, wzrost marży i wysoki popyt na świadczone usługi. EBITDA za trzeci kwartał wyniosła rekordowe 774,68 tys. zł wobec 202,04 tys. zł przed rokiem.

W III kwartale 2022 r. Spółka prowadziła modernizację linii nr 4. Wymieniane były wszelkie elementy elektryczne oraz pozostałe kluczowe urządzenia związane ze sterowaniem linii. Zmodernizowany został

także system zasilania linii oraz oprogramowanie sterujące. Dodatkowo naprawie oraz wymianie poddane zostały elementy mechaniczne zużyte w trakcie eksploatacji linii. Modernizacja zapewni dalszą wieloletnią sprawność urządzenia, poprawi wydajność i niezawodność maszyny. Inwestycja jest już na ukończeniu.

Dzięki poczynionym inwestycjom Spółka odnotowuje oszczędności w znacznie mniejszym zużyciu wody i chemii na oczyszczalni ścieków. Ciągłe także dzięki współpracy z wiodącymi dostawcami technologii udoskonalamy nasze procesy uzyskując optymalne rozwiązania dla naszych klientów.

Dziękujemy za zaufanie, jakim Państwo nas obdarzyliście. Polecamy także naszą stronę internetową 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 30.09.2022	Stan na 30.09.2021
A. Aktywa trwałe	6 482 009,96	7 090 360,11
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	197 835,47
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2. Wartość firmy	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	197 835,47
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	6 378 369,88	6 823 750,66
1. Środki trwałe	6 097 111,57	6 570 180,88
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00	0,00
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 163 221,81	1 276 631,11
c) urządzenia techniczne i maszyny	4 373 062,60	4 951 744,65
d) środki transportu	557 628,11	334 140,82
e) inne środki trwałe	3 199,05	7 664,30
2. Środki trwałe w budowie	207 258,31	253 569,78
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	74 000,00	0,00
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00
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	0,00	0,00
IV. Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
1. Nieruchomości	0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
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	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
c) w pozostałych jednostkach	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
4. Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	103 640,08	68 773,98
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	97 350,00	66 291,00

2. Inne rozliczenia międzyokresowe	6 290,08	2 482,98
B. Aktywa obrotowe	7 070 561,74	5 388 040,23
I. Zapasy	1 180 202,30	1 037 155,59
1. Materiały	1 180 202,30	1 037 155,59
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
II Należności krótkoterminowe	3 405 830,93	1 931 065,98
1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00
2. Należności od pozostałych jednostek, 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	3 405 830,93	1 931 065,98
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	3 405 830,93	1 931 065,98
- do 12 miesięcy	3 405 830,93	1 931 065,98
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	0,00	0,00
c) inne	0,00	0,00
d) dochodzenie na drodze sądowej	0,00	0,00
III Inwestycje krótkoterminowe	2 435 328,22	2 388 511,25
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	2 435 328,22	2 388 511,25
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	2 019 972,15	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	2 019 972,15	0,00
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	415 356,07	2 388 511,25
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	415 356,07	382 348,27
- inne środki pieniężne	0,00	2 006 162,98
- inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	49 200,29	31 307,41
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00
D. Udziały (akcje) własne	0,00	0,00
Aktywa razem	13 552 571,70	12 478 400,34

PASywa	Stan na 30.09.2022	Stan na 30.09.2021
A. Kapitał (fundusz) własny	8 803 759,32	8 442 929,42
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	400 000,00	400 000,00
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	9 031 079,93	9 031 079,93
- 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	-1 579 621,77	-522 214,52
VI. Zysk (strata) netto	952 301,16	-465 935,99
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	4 748 812,38	4 035 470,92
I. Rezerwy na zobowiązania	682 291,95	712 658,92
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	411 484,00	403 202,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	270 807,95	309 456,92
- długoterminowa	168 962,91	199 547,58
- krótkoterminowa	101 845,04	109 909,34
3. Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
- długoterminowa	0,00	0,00
- krótkoterminowe	0,00	0,00
II. Zobowiązania długoterminowe	172 074,92	101 009,13
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	172 074,92	101 009,13
a) kredyty i pożyczki	0,00	84 076,02
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	172 074,92	16 933,11
d) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
e) inne	0,00	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe	3 860 328,14	3 221 802,87
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	3 759 590,48	3 089 939,12
a) kredyty i pożyczki	1 404 496,40	1 254 966,96
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	32 524,21	101 395,72
d) z tytułu dostaw usług o okresie wymagalności	1 966 756,89	1 510 616,54
- do 12 miesięcy	1 966 756,89	1 510 616,54

- 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	343 095,92	208 824,23
h) z tytułu wynagrodzeń	0,00	229,12
i) inne	12 717,06	13 906,55
3. Fundusze specjalne	100 737,66	131 863,75
IV. Rozliczenia międzyokresowe	34 117,37	0,00
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	34 117,37	0,00
- długoterminowe	34 117,37	0,00
- krótkoterminowe	0,00	0,00
Pasywa razem	13 552 571,70	12 478 400,34

2. Rachunek zysków i strat.

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT	01.07.2022- 30.09.2022	01.07.2021 - 30.09.2021	01.01.2022- 30.09.2022	01.01.2021 - 30.09.2021
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi , w tym:	4 896 064,59	3 462 884,61	13 203 743,80	9 347 692,81
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	4 896 064,59	3 462 884,61	13 203 743,80	9 347 692,81
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. Koszty działalności operacyjnej	4 393 932,97	3 545 152,44	12 257 823,08	10 116 944,47
I. Amortyzacja	279 121,93	284 306,32	801 811,37	889 764,69
II. Zużycie materiałów i energii	2 456 403,63	1 860 779,70	6 655 018,42	4 956 677,83
III. Usługi obce	512 451,17	451 355,58	1 545 069,87	1 492 741,34
IV. Podatki i opłaty , w tym:	27 905,92	15 255,19	62 395,48	48 435,19
- podatek akcyzowy	0,00	0,00	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	877 523,93	743 677,09	2 476 742,55	2 085 800,93
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	223 410,91	187 443,47	646 319,98	595 735,33
- emerytalne	80 396,60	71 196,41	229 716,91	197 255,02
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	17 115,48	2 335,09	70 465,41	47 789,16
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	0,00	0,00
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A - B)	502 131,62	-82 267,83	945 920,72	-769 251,66
D. Pozostałe przychody operacyjne	-27,46	1,25	136 364,98	364 239,20
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	-2 075,17	0,00	119 876,05	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	305,13	9 040,50
IV. Inne przychody operacyjne	2 047,71	1,25	16 183,80	355 198,70
E. Pozostałe koszty operacyjne	6 539,65	0,33	23 092,30	4 104,48
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	3 513,57	0,00	3 513,57	0,00
III. Inne koszty operacyjne	3 026,08	0,33	19 578,73	4 104,48
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	495 564,51	-82 266,91	1 059 193,40	-409 116,94
G. Przychody finansowe	0,00	650,01	13 109,23	52 258,94
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:	0,00	650,01	13 109,23	52 258,94
- 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
H. Koszty finansowe	34 649,95	13 091,50	98 509,47	109 077,99
I. Odsetki , w tym:	36 763,31	10 459,85	90 161,73	99 866,84
- 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
- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Inne	-2 113,36	2 631,65	8 347,74	9 211,15
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	460 914,56	-94 708,40	973 793,16	-465 935,99
J. Podatek dochodowy	21 492,00	0,00	21 492,00	0,00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00	0,00	0,00
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	439 422,56	-94 708,40	952 301,16	-465 935,99

3. *Rachunek przepływów pieniężnych.*

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH	01.07.2022- 30.09.2022	01.07.2021 - 30.09.2021	01.01.2022- 30.09.2022	01.01.2021 - 30.09.2021
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej				
I. Zysk (strata) netto	439 422,56	-94 708,40	952 301,16	-465 935,99
II. Korekty razem	-399 135,32	1 086 985,32	-168 614,24	1 464 941,84
1. Amortyzacja	279 121,93	284 306,32	801 811,37	889 764,69
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendach)	36 716,17	9 809,31	91 610,32	47 311,01
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	2 075,17	0,00	-119 876,05	0,00
5. Zmiana stanu rezerw	0,00	0,00	0,00	0,00
6. Zmiana stanu zapasów	-11 312,75	-157 259,96	-41 497,07	-95 678,27
7. Zmiana stanu należności	-1 097 551,51	806 549,74	-1 494 641,76	498 376,46
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	394 323,47	127 059,63	621 748,29	488 210,08
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-2 507,80	16 520,28	-27 769,34	-7 852,78
10. Inne korekty	0,00	0,00	0,00	-355 189,35
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I +/- II)	40 287,24	992 276,92	783 686,92	999 005,85
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej				
I. Wpływy	121 951,22	0,00	121 951,22	0,00
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	121 951,22	0,00	121 951,22	0,00
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	0,00	0,00
II. Wydatki	195 961,86	119 354,38	212 853,76	474 578,38
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	195 961,86	119 354,38	212 853,76	474 578,38
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	0,00	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej(I - II)	-74 010,64	-119 354,38	-90 902,54	-474 578,38
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej				
I. Wpływy	140 430,32	-244 104,27	-176 385,19	1 295 856,42
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	140 430,32	-244 754,28	-189 494,13	1 243 597,48

3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Inne wpływy finansowe	0,00	650,01	13 108,94	52 258,94
II. Wydatki	203 475,35	1 693 042,66	414 804,21	1 967 061,59
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	16 815,21	1 654 352,93	50 445,63	1 829 175,98
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	149 930,10	28 230,41	274 332,86	81 665,03
8. Odsetki	36 730,04	10 459,32	90 025,72	56 220,58
9. Inne wydatki finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I - II)	-63 045,03	-1 937 146,93	-591 189,40	-671 205,17
D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III +/- B.III +/- C.III)	-96 768,43	-1 064 224,39	101 594,98	-146 777,70
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	-96 768,43	-1 064 224,39	101 594,98	-146 777,70
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	0,00	0,00
F. Środki pieniężne na początek okresu	512 124,50	3 452 735,64	313 761,09	2 535 288,95
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/- D), w tym:	415 356,07	2 388 511,25	415 356,07	2 388 511,25
- o ograniczonej możliwości dysponowania	101 017,79	49 485,17	101 017,79	49 485,17

4. Zestawienie zmian w kapitale własnym.

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM (w PLN)	01.07.2022- 30.09.2022	01.07.2021 - 30.09.2021	01.01.2022- 30.09.2022	01.01.2021 - 30.09.2021
I. Kapitał własny na początek okresu (BO)	8.364.336,76	8.537.637,82	7.851.458,16	8.908.865,41
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	8.364.336,76	8.537.637,82	7.851.458,16	8.908.865,41
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	9.031.079,93	9.031.079,93	9.031.079,93	9.031.079,93
2.1. Zmiany kapitału zapasowego	0,00	0,00	0,00	0,00
a) zwiększenia (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0,00	0,00	0,00	0,00
z podziału zysku	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00
pokrycia straty	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2. Kapitał zapasowy na koniec okresu	9.031.079,93	9.031.079,93	9.031.079,93	9.031.079,93
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	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00	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)	0,00	0,00	0,00	0,00
- przeniesienie na kapitał zapasowy	0,00	0,00	0,00	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	1.579.621,77	522.214,52	1.579.621,77	522.214,52
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	1.579.621,77	522.214,52	1.579.621,77	522.214,52
zwiększenia (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0,00	0,00	0,00	0,00
zmniejszenia (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
4.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	1.579.621,77	522.214,52	1.579.621,77	522.214,52
4.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Wynik netto	439.422,56	-94.708,40	952.301,16	-465.935,99
a) zysk netto	439.422,56	0,00	952.301,16	0,00
b) strata netto	0,00	94.708,40	0,00	465.935,99
odpisy z zysku	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Kapitał własny na koniec okresu (BZ)	8.803.759,32	8.442.929,42	8.803.759,32	8.442.929,42

III. Kapitał własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	8.803.759,32	8.442.929,42	8.803.759,32	8.442.929,42
--------------------------------------------------------------------------------------	--------------	--------------	--------------	--------------

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 trzeci kwartał 2022 r. wyniosły 4.896,1 tys. zł i były wyższe o 41,4% od przychodów za analogiczny okres roku poprzedniego oraz wyższe niż w poprzednim kwartale. Przychody za 9 miesięcy 2022 r. wyniosły 13.203,74 tys. zł, czyli aż o 41,3% więcej niż w tym samym okresie ubiegłego roku.

W bieżącym roku Spółka dokonała zmiany podejścia do wazenia kosztów i marż. Długoletnia współpraca z wieloma podmiotami o zasięgu międzynarodowym uniemożliwiła Spółce dynamiczne reagowanie na zmiany cen surowców na każdym poziomie zaopatrzenia. Bezwładność w tym wymiarze jest relatywnie mała co jest konsekwencją stabilnego i odpowiedzialnego budowania relacji z kontrahentami.

Jednakże nasza odpowiedzialna analiza danych doprowadziła do zmiany strategii oraz spowodowała nowy sposób komunikowania i analizowania danych zarówno po stronie kosztów jak i cen finalnych dla klienta.

Skupiamy się na największym atucie naszej firmy tj.

1. wysokiej jakości która jest wizytówką firmy Galvo, oraz
2. wysokiej inżynierskiej specjalizacji w obszarach będący silną stroną naszej spółki.

Na tym ostatnim elemencie chcemy szczególnie budować przewagę rynkową firmy Galvo. Pozytywny feedback co do pozycji jakościowej utwierdził nas o tym, iż wybór takiego podejścia jest właściwy. Wysoka inżynierska specjalizacja jest natomiast naszą ofertą skierowaną do najważniejszych klientów z branży energetycznej oraz automotive obecnych na rynku europejskim i światowym. Chcemy być identyfikowani jako firma dostarczająca unikalnych, wysoko specjalizowanych usług w danym obszarze. Mamy wszystkie atuty zwłaszcza po stronie kadry pracowniczej, które umożliwiają umocnienie nas na pozycji lidera w tym zakresie. Chcemy utrzymać pozycję specjalisty w danym obszarze.

To był rekordowy kwartał, gdyż zysk netto wyniósł 439,42 tys. zł, wobec 94,71 tys. zł straty w trzecim kwartale 2021 r. Zysk netto za 9 miesięcy wynosi 952,3 tys. zł, wobec straty 465,94 tys. zł w tym samym okresie roku ubiegłego.

Największy wpływ na wynik finansowy miała optymalizacja kosztów, urealnienie cen dla zleceniodawców, wzrost marży i wysoki popyt na świadczone usługi. EBITDA za trzeci kwartał wyniosła rekordowe 774,68 tys. zł wobec 202,04 tys. zł przed rokiem.

Dzięki poczynionym inwestycjom Spółka odnotowuje oszczędności w znacznie mniejszym zużyciu wody i chemii na oczyszczalni ścieków. We trzecim kwartale rozpoczęła się modernizacja linii nr 4. Wymieniane były wszelkie elementy elektryczne oraz pozostałe kluczowe urządzenia związane ze sterowaniem linii. Zmodernizowany został także system zasilania linii oraz oprogramowanie sterujące. Dodatkowo naprawie oraz wymianie poddane zostały elementy mechaniczne zużyte w trakcie eksploatacji linii. Modernizacja zapewni dalszą wieloletnią sprawność urządzenia, poprawi wydajność i niezawodność maszyny. Inwestycja jest już na ukończeniu i była realizowana ze środków obrotowych spółki.

Należności krótkoterminowe wzrosły do poziomu 3.405,83 tys. zł z 1.931,07 tys. zł w wyniku dynamicznego wzrostu wolumenu obrotu. Zobowiązania krótkoterminowe wzrosły do 3.860,33 tys. zł z 3.221,8 tys. zł w ubiegłym roku. Spółka na bieżąco obsługuje wszelkie płatności. Stan środków pieniężnych wynosi 415,36 tys. zł. Zmniejszenie wynika ze spłaty kredytu i założenia lokaty na ponad 2 mln zł. Koszty finansowe wzrosły z 13,09 tys. zł w trzecim kwartale ubiegłego roku, do 34,65 tys. zł w trzecim kwartale bieżącego roku, co jest wynikiem wzrostu oprocentowania kredytu.

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

W III kwartale 2022 r. Spółka prowadziła modernizację linii nr 4. Wymieniane były wszelkie elementy elektryczne oraz pozostałe kluczowe urządzenia związane ze sterowaniem linii. Zmodernizowany został także system zasilania linii oraz oprogramowanie sterujące. Dodatkowo naprawie oraz wymianie poddane zostały elementy mechaniczne zużyte w trakcie eksploatacji linii. Modernizacja zapewni dalszą wieloletnią sprawność urządzenia, poprawi wydajność i niezawodność maszyny. Inwestycja jest już na ukończeniu.

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

W trzecim kwartale 2022 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 równoległe 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 ulepszanego 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 wyksięguje 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.

Raport za III kwartał 2022 r.

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.

Na dzień sporządzenia raportu, wg informacji posiadanych przez Spółkę, akcjonariuszami Emitenta posiadającymi ponad 5% głosów byli:

Lp.	Akcjonariusz	Liczba akcji	% kapitału	Liczba głosów	% głosów
1	Sylwia Karim wraz Patryk Karim	2 610 735	65,27%	4 910 735	75,55%
2	Ryszard Szczepaniak	200 000	5,00%	400 000	6,15%
3	Pozostali akcjonariusze	1 189 265	29,73%	1 189 265	18,30%
	suma	4 000 000	100,00%	6 500 000	100,00%

VIII. Informacja o liczbie osób zatrudnionych

Na dzień 30 września 2022 roku Galvo S.A. zatrudniała 55 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

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