

GOVENA LIGHTING S.A.

SKONSOLIDOWANY I JEDNOSTKOWY RAPORT OKRESOWY

III KWARTAŁ 2020 ROKU

Toruń, 13 listopada 2020 r.



PODSTAWOWE INFORMACJE

| | |
|-------------------------|--|
| Nazwa | Govena Lighting S.A. |
| Siedziba | Polska |
| Adres | ul. Służewska 8-15, 87-100 Toruń |
| NIP | 9562260142 |
| REGON | 340647474 |
| KRS | 0000598257 |
| Sąd Rejestrowy | Sąd Rejonowy w Toruniu VII Wydział Gospodarczy |
| Kapitał zakładowy | 24 954 000, 00 zł |
| Liczba akcji | 249 540 000 (dwieście czterdzieści dziewięć milionów pięćset czterdzieści tysięcy sztuk) |
| Wartość nominalna akcji | 0,10 zł |
| Akcje serii | A, B, C, D, E i F. |
| | A, B, C – będące przedmiotem obrotu na NC D, E, F – na okaziciela, nieuprzywilejowane |
| Telefon | +48 56 619 66 00 |
| Fax | +48 56 619 66 02 |
| E-mail | govena@govena.com |
| WWW | www.govena.com |
| Zarząd | Prezes Zarządu - Marcin Szymański |

I. KWARTALNE SKRÓCONE SPRAWOZDANIE FINANSOWE**1. Dane skonsolidowane Grupy kapitałowej Govena Lighting S.A.****SKONSOLIDOWANY BILANS**

| AKTYWA | | stan na dzień 30.09.2019 | stan na dzień 30.09.2020 |
|---------------------|---|-----------------------------|-----------------------------|
| (w złotych) | | | |
| A. | Aktywa trwałe | 9 452 238,43 | 10 525 716,13 |
| I. | Wartości niematerialne i prawne | 911 340,42 | 1 659 582,28 |
| 1. | Koszty zakończonych prac rozwojowych | 911 340,42 | 1 544 582,25 |
| 2. | Wartość firmy | - | - |
| 3. | Inne wartości niematerialne i prawne | - | 115 000,03 |
| 4. | Zaliczki na wartości niematerialne i prawne | - | - |
| II. | Wartość firmy jednostek podporządkowanych | - | - |
| 1. | Wartość firmy- jednostki zależne | - | - |
| 2. | Wartość firmy- jednostki współzależne | - | - |
| III. | Rzeczowe aktywa trwałe | 929 671,01 | 1 338 016,84 |
| 1. | Środki trwałe | 335 954,42 | 614 300,25 |
| 2. | Środki trwałe w budowie | 593 716,59 | 723 716,59 |
| 3. | Zaliczki na środki trwałe w budowie | - | - |
| IV. | Należności długoterminowe | - | - |
| V. | Inwestycje długoterminowe | 7 450 000,00 | 7 450 000,00 |
| 1. | Nieruchomości | - | - |
| 2. | Wartości niematerialne i prawne | - | - |
| 3. | Długoterminowe aktywa finansowe | 7 450 000,00 | 7 450 000,00 |
| 4. | Inne inwestycje długoterminowe | - | - |
| VI. | Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe | 161 227,00 | 78 117,00 |
| 1. | Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego | 161 227,00 | 78 117,00 |
| 2. | Inne rozliczenia międzyokresowe | - | - |
| B. | Aktywa obrotowe | 8 431 223,00 | 7 499 891,06 |
| I. | Zapasy | 6 177 634,56 | 6 023 776,66 |
| 1. | Materiały | 3 989 766,05 | 3 520 712,83 |
| 2. | Półprodukty i produkty w toku | 1 795 165,72 | 1 885 568,75 |
| 3. | Produkty gotowe | 224 758,28 | 323 108,09 |
| 4. | Towary | 134 006,76 | 146 950,14 |
| 5. | Zaliczki na dostawy i usługi | 33 937,75 | 147 436,85 |
| II. | Należności krótkoterminowe | 921 226,81 | 1 301 076,75 |
| 1. | Należności od jednostek powiązanych | 297 776,45 | 372 446,84 |
| 2. | Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | 596 391,87 | - |
| 3. | Należności od pozostałych jednostek | 27 058,49 | 928 629,91 |
| III. | Inwestycje krótkoterminowe | 113 951,49 | 120 835,99 |
| 1. | Krótkoterminowe aktywa finansowe | 113 951,49 | 120 835,99 |
| 2. | Inne inwestycje krótkoterminowe | - | - |
| IV. | Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe | 1 218 410,14 | 54 201,66 |
| C. | Należne wpłaty na kapitał podstawowy | - | - |
| D. | Udziały (akcje) własne | 436 348,40 | 436 348,40 |
| Aktywa razem | | 18 319 809,83 | 18 461 955,59 |

| P A S Y W A | | stan na dzień 30.09.2019 | stan na dzień 30.09.2020 |
|---------------------|---|-----------------------------|-----------------------------|
| (w złotych) | | | |
| A. | Kapitał (fundusz) własny | 15 530 517,00 | 15 242 926,57 |
| I. | Kapitał (fundusz) podstawowy | 24 954 000,00 | 24 954 000,00 |
| II. | Kapitał (fundusz) zapasowy | - | - |
| III. | Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny | - | - |
| IV. | Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe | - | - |
| V. | Różnice kursowe z przeliczenia | - | - |
| VI. | Zysk (strata) z lat ubiegłych | - 8 853 064,36 | - 9 819 869,42 |
| VII. | Zysk (strata) netto | - 570 418,64 | 108 795,99 |
| VIII. | Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna) | - | - |
| B. | Kapitał mniejszości | - | - |
| C. | Ujemna wartość firmy jednostek podporządkowanych | - | - |
| I. | Ujemna wartość firmy — jednostki zależne | - | - |
| II. | Ujemna wartość firmy — jednostki współzależne | - | - |
| D. | Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania | 2 789 292,83 | 3 219 029,02 |
| I. | Rezerwy na zobowiązania | 161 536,11 | 112 052,12 |
| 1. | Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego | 70 208,00 | 42 668,00 |
| 2. | Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne | 53 911,17 | 69 384,12 |
| 3. | Pozostałe rezerwy | 37 416,94 | - |
| II. | Zobowiązania długoterminowe | - | - |
| 1. | Wobec jednostek powiązanych | - | - |
| 2. | Wobec pozostałych jednostek | - | - |
| III. | Zobowiązania krótkoterminowe | 1 857 569,68 | 1 853 409,34 |
| 1. | Wobec jednostek powiązanych | 206 026,44 | 235 130,94 |
| 2. | Zobowiązania wobec pozostałych jednostek wobec których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | - | 77 795,00 |
| 3. | Wobec pozostałych jednostek | 1 602 326,86 | 1 519 595,02 |
| 4. | Fundusze specjalne | 49 216,38 | 20 888,38 |
| IV. | Rozliczenia międzyokresowe | 770 187,04 | 1 253 567,56 |
| 1. | Ujemna wartość firmy | - | - |
| 2. | Inne rozliczenia międzyokresowe | 770 187,04 | 1 253 567,56 |
| Pasywa razem | | 18 319 809,83 | 18 461 955,59 |

SKONSOLIDOWANY RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

| (w złotych) | | od 01.01.2019 do 30.09.2019 | od 01.07.2019 do 30.09.2019 | od 01.01.2020 do 30.09.2020 | od 01.07.2020 do 30.09.2020 |
|-------------|---|--------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|
| A. | Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym: | 5 677 762,67 | 1 583 526,10 | 5 058 946,01 | 1 684 019,14 |
| I. | Przychody netto ze sprzedaży produktów | 5 175 863,80 | 1 519 024,64 | 4 194 844,55 | 1 273 036,12 |
| II. | Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów | 501 898,87 | 64 501,46 | 864 101,46 | 410 983,02 |
| B. | Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym: | 4 552 375,93 | 1 299 927,46 | 3 586 854,32 | 1 036 704,58 |
| I. | Koszt wytworzenia sprzedanych produktów | 4 218 279,93 | 1 222 525,15 | 3 260 105,09 | 972 086,50 |
| II. | Wartość sprzedanych towarów i materiałów | 334 096,00 | 77 402,31 | 326 749,23 | 64 618,08 |
| C. | Zysk (strata) brutto ze sprzedaży (A-B) | 1 125 386,74 | 283 598,64 | 1 472 091,69 | 647 314,56 |
| D. | Koszty sprzedaży | 652 783,63 | 211 111,22 | 911 830,02 | 391 665,02 |
| E. | Koszty ogólnego zarządu | 1 244 985,52 | 378 489,49 | 1 693 144,66 | 576 411,58 |
| F. | Zysk (strata) ze sprzedaży (C- D- E) | -772 382,41 | -306 002,07 | - 1 132 882,99 | - 320 762,04 |
| G. | Pozostałe przychody operacyjne | 229 173,34 | 128 166,60 | 1 383 687,03 | 419 038,96 |
| I. | Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trw. | 81 016,25 | 80 000,00 | 591 600,00 | - |
| II. | Dotacje | 140 866,73 | 46 955,60 | 748 358,00 | 405 891,00 |
| III. | Aktualizacja wartości aktywów niefin. | - | - | - | - |
| IV. | Inne przychody operacyjne | 7 290,36 | 1 211,00 | 43 729,03 | 13 147,96 |
| H. | Pozostałe koszty operacyjne | 9 566,88 | 5 208,52 | 74 462,04 | 62 295,67 |
| I. | Strata z tyt. rozchodu niefin. aktywów trw. | - | - | - | - |
| II. | Aktualizacja wartości aktywów niefin. | - | - | - | - |
| III. | Inne koszty operacyjne | 9 566,88 | 5 208,52 | 74 462,04 | 62 295,67 |
| I. | Zysk (strata) z działalności operacyjnej (F+ G- H) | -552 775,95 | -183 043,99 | 176 342,00 | 35 981,25 |
| J. | Przychody finansowe | 1 471,76 | - | 14 030,84 | 470,90 |
| I. | Dywidendy i udziały w zyskach, w tym: | - | - | - | - |
| II. | Odsetki | 1 471,76 | - | - | - |
| III. | Zysk ze zbycia aktywów finansowych | - | - | - | - |
| IV. | Aktualizacja wartości inwestycji | - | - | - | - |
| V. | Inne | - | - | 14 030,84 | 470,90 |
| K. | Koszty finansowe | 24 587,45 | 5 181,19 | 76 643,85 | 35 888,10 |
| I. | Odsetki | 2 573,88 | 311,68 | 21 792,86 | 6 729,09 |
| II. | Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych | - | - | - | - |
| III. | Aktualizacja wartości inwestycji | - | - | - | - |
| IV. | Inne | 22 013,57 | 4 869,51 | 54 850,99 | 29 159,01 |
| L. | Zysk (strata) na sprzedaży całości lub części udziałów jednostek podporządkowanych | - | - | - | - |
| M. | Zysk (strata) z działalności gospodarczej (I+J-K+/- L) | -575 891,64 | -188 225,18 | 113 728,99 | 564,05 |
| N. | Odpis wartości firmy | - | - | - | - |
| O. | Odpis ujemnej wartości firmy | - | - | - | - |
| P. | Zysk (strata) z udziałów w jednostkach podporządkowanych wycenianych metodą praw własności | - | - | - | - |
| R. | Zysk (strata) brutto (M-N+O+/-P) | -575 891,64 | -188 225,18 | 113 728,99 | 564,05 |
| S. | Podatek dochodowy | -5 473,00 | -6 328,00 | 4 933,00 | - 5 791,00 |
| T. | Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) | - | - | - | - |
| U. | Zyski (straty) mniejszości | - | - | - | - |
| W. | Zysk (strata) netto (R-S-T+/-U) | -570 418,64 | -181 897,18 | 108 795,99 | 6 355,05 |

SKONSOLIDOWANY RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

| (w złotych) | od 01.01.2019 do 30.09.2019 | od 01.07.2019 do 30.09.2019 | od 01.01.2020 do 30.09.2020 | od 01.07.2020 do 30.09.2020 |
|---|--------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|
| A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej | | | | |
| I. Zysk (strata) netto | -570 418,64 | -181 897,18 | 108 795,99 | 6 355,05 |
| II. Korekty razem | 485 990,21 | 133 764,01 | - 212 341,23 | 197 035,99 |
| 1. Zyski (straty) mniejszości | - | - | - | - |
| 2. Zysk (strata) z udziałów wycenianych metodą praw własności | - | - | - | - |
| 3. Amortyzacja | 491 185,90 | 157 410,11 | 587 510,45 | 253 734,66 |
| 4. Odpis wartości firmy | - | - | - | - |
| 5. Odpis ujemnej wartości firmy | - | - | - | - |
| 6. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych | - | - | - | - |
| 7. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy) | 1 101,43 | 311,55 | 17 315,60 | 2 252,88 |
| 8. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej | -81 016,25 | -80 000,00 | - 591 600,00 | - |
| 9. Zmiana stanu rezerw | -26 957,00 | -8 252,00 | - 44 027,75 | - 5 239,00 |
| 10. Zmiana stanu zapasów | -246 958,39 | 275 543,16 | - 186 806,52 | - 191 416,48 |
| 11. Zmiana stanu należności | 899 295,48 | -79 575,12 | - 366 405,38 | - 42 220,24 |
| 12. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów | -142 365,84 | 21 688,11 | 147 211,05 | - 203 858,78 |
| 13. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych | -406 595,12 | -406 595,12 | 226 714,20 | 383 782,95 |
| 14. Inne korekty działalności operacyjnej | -1 700,00 | 253 233,32 | - | - |
| III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II) | -84 428,43 | -48 133,17 | - 101 292,36 | 203 391,04 |
| B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej | | | | |
| I. Wpływy | 81 016,25 | 80 000,00 | 591 600,00 | - |
| 1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych | 81 016,25 | 80 000,00 | 591 600,00 | - |
| II. Wydatki | -8 373 617,00 | -1 450,00 | 667 759,94 | 186 804,72 |
| 1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych | -177 317,00 | -1 450,00 | 667 759,94 | 186 804,72 |
| 2. Na aktywa finansowe, w tym: | -4 000 000,00 | - | - | - |
| 3. Inne wydatki inwestycyjne | -4 196 300,00 | - | - | - |
| III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II) | -8 292 600,75 | 78 550,00 | -76 159,94 | - 186 804,72 |
| C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej | | | | |
| I. Wpływy | 8 500 500,00 | 400,00 | 10 000,00 | - 179 100,00 |
| 1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych | 8 400 000,00 | - | - | - |
| 2. Kredyty i pożyczki | 100 500,00 | 400,00 | 10 000,00 | - 179 100,00 |
| II. Wydatki | -101 101,43 | 1 388,45 | 17 315,60 | 2 252,88 |
| 1. Nabycie udziałów (akcji) własnych | - | - | - | - |
| 2. Spłaty kredytów i pożyczek | -100 000,00 | 1 700,00 | - | - |
| 3. Odsetki | -1 101,43 | -311,55 | 17 315,60 | 2 252,88 |
| III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II) | 8 399 398,57 | 1 788,45 | -7 315,60 | - 181 352,88 |
| D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III±B.III±C.III) | 22 369,39 | 32 205,28 | - 184 767,90 | - 164 766,56 |
| E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych | 22 369,39 | 32 205,28 | - 184 767,90 | - 164 766,56 |
| F. Środki pieniężne na początek okresu | 80 739,86 | 70 903,97 | 294 551,60 | 274 550,26 |
| G. Środki pieniężne na koniec okresu (F±D) | 103 109,25 | 103 109,25 | 109 783,70 | 109 783,70 |

ZESTAWIENIE ZMIAN W SKONSOLIDOWANYM KAPITALE WŁASNYM

| | od 01.01.2019 do 30.09.2019 | od 01.01.2020 do 30.09.2020 |
|---|--------------------------------|--------------------------------|
| I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO) | 11 722 739,65 | 15 134 130,58 |
| I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach | 11 722 739,65 | 15 134 130,58 |
| 1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu | 15 454 000,00 | 24 954 000,00 |
| 1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego | 9 500 000,00 | - |
| 1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu | 24 954 000,00 | 24 954 000,00 |
| 2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu | - | - |
| 2.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego | - | - |
| 2.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu | - | - |
| 3. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu | - | - |
| 3.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny | - | - |
| 3.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu | - | - |
| 4. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu | - | - |
| 4.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych | - | - |
| 4.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu | - | - |
| 5. Różnice kursowe z przeliczenia | - | - |
| 6. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu | - 7 268 343,85 | - 8 859 591,88 |
| 6.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu | - | - |
| 6.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach | - | - |
| 6.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu | - | - |
| 6.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu | - 7 268 343,85 | - 8 859 591,88 |
| 6.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach | - 7 268 343,85 | - 8 859 591,88 |
| 6.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu | - 8 853 064,36 | - 9 819 869,42 |
| 6.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu | - | - |
| 7. Wynik netto | - 570 418,64 | 107 795,99 |
| II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ) | 15 530 517,00 | 15 241 926,57 |
| III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty) | 15 530 517,00 | 15 241 926,57 |

2. Dane jednostkowe Govena Lighting S.A.

BILANS

| Wyszczególnienie | Stan na 30.09.2020 | Stan na 30.09.2019 |
|--|----------------------|---------------------|
| AKTYWA | | |
| A. AKTYWA TRWAŁE | 10 545 716,13 | 9 472 238,43 |
| I. Wartości niematerialne i prawne | 1 659 582,29 | 911 340,42 |
| 1. Koszty zakończonych prac rozwojowych | 1 544 582,26 | 911 340,42 |
| 2. Wartość firmy | | |
| 3. Inne wartości niematerialne i prawne | 115 000,03 | |
| 4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne | | |
| II. Rzeczowe aktywa trwałe | 1 338 016,84 | 929 671,01 |
| 1. Środki trwałe | 614 300,25 | 335 954,42 |
| a) grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu) | | |
| b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | | |
| c) urządzenie techniczne i maszyny | 611 653,74 | 297 586,90 |
| d) środki transportu | | 34 000,01 |
| e) inne środki trwałe | 2 646,51 | 4 367,51 |
| 2. Środki trwałe w budowie | 723 716,59 | 593 716,59 |
| 3. Zaliczki na środki trwałe w budowie | | |
| 1. od jednostek powiązanych | | |
| 2. od pozostałych jednostek | | |
| III. Należności długoterminowe | 0,00 | 0,00 |
| 1. od jednostek powiązanych | | |
| 2. od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | | |
| 3. od pozostałych jednostek | | |
| IV. Inwestycje długoterminowe | 7 470 000,00 | 7 470 000,00 |
| 1. Nieruchomości | | |
| 2. Wartości niematerialne i prawne | | |
| 3. Długoterminowe aktywa finansowe | 7 470 000,00 | 7 470 000,00 |
| a) w jednostkach powiązanych | 7 470 000,00 | 7 470 000,00 |
| - udziały lub akcje | 7 470 000,00 | 7 470 000,00 |
| - inne papiery wartościowe | | |
| - udzielone pożyczki | | |
| - inne długoterminowe aktywa finansowe | | |
| b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowania w kapitale | | |
| - udziały lub akcje | | |
| - inne papiery wartościowe | | |
| - udzielone pożyczki | | |
| - inne długoterminowe aktywa finansowe | | |
| c) w pozostałych jednostkach | | |

| | | |
|---|------------------|-------------------|
| -udziały lub akcje | | |
| --inne papiery wartościowe | | |
| -udzielone pożyczki | | |
| -inne długoterminowe aktywa finansowe | | |
| 4.Inne inwestycje długoterminowe | | |
| V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe | 78 117,00 | 161 227,00 |
| 1.Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego | 78 117,00 | 161 227,00 |
| 2.Inne rozliczenie międzyokresowe | 0,00 | |

| Wyszczególnienie | Stan na 30.09.2020 | Stan na 30.09.2019 |
|---|---------------------|---------------------|
| B. AKTYWA OBROTOWE | 7 498 760,31 | 8 431 242,67 |
| I. Zapasy | 6 023 776,66 | 6 177 634,56 |
| 1.Materiały | 3 520 712,83 | 3 989 766,05 |
| 2.Półprodukty i produkty w toku | 1 885 568,75 | 1 795 165,72 |
| 3.Produkty gotowe | 323 108,09 | 224 758,28 |
| 4.Towary | 146 950,14 | 134 006,76 |
| 5.Zaliczki na dostawy | 147 436,85 | 33 937,75 |
| II. Należności krótkoterminowe | 1 300 268,00 | 921 659,11 |
| 1.Należności od jednostek powiązanych | 373 305,84 | 298 662,05 |
| a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty: | 373 305,84 | 298 662,05 |
| -do 12 miesięcy | 373 305,84 | 298 662,05 |
| -powyżej 12 miesięcy | | |
| b) inne | | |
| 2.Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | | |
| a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty: | | |
| -do 12 miesięcy | | |
| -powyżej 12 miesięcy | | |
| b) inne | | |
| 3.Należności od pozostałych jednostek | 926 962,16 | 622 997,06 |
| a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty: | 830 735,45 | 596 391,87 |
| -do 12 miesięcy | 830 735,45 | 596 391,87 |
| -powyżej 12 miesięcy | | |
| b)z tytułu podatków dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń | 22 918,04 | 25 632,49 |
| c) inne | 73 308,67 | 972,70 |
| d)dochodzenie na drodze sądowej | | |
| III. Inwestycje krótkoterminowe | 120 513,99 | 113 538,86 |
| 1.Krótkoterminowe aktywa finansowe | 120 513,99 | 113 538,86 |
| a) w jednostkach powiązanych | | |
| -udziały lub akcje | | |
| --inne papiery wartościowe | | |
| -udzielone pożyczki | | |
| -inne krótkoterminowe aktywa finansowe | | |
| b)w pozostałych jednostkach | 11 052,29 | 10 842,24 |
| -udziały lub akcje | | |
| --inne papiery wartościowe | | |

| | | |
|---|----------------------|----------------------|
| -udzielone pożyczki | | |
| -inne krótkoterminowe aktywa finansowe | 11 052,29 | 10 842,24 |
| c)środki pieniężne i inne aktywa pieniężne | 109 461,70 | 102 696,62 |
| -środki pieniężne w kasie i na rachunkach | 74 263,24 | 102 696,62 |
| -inne środki pieniężne | 35 198,46 | |
| -inne aktywa pieniężne | | |
| 2.Inne inwestycje krótkoterminowe | | |
| IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe | 54 201,66 | 1 218 410,14 |
| C. NALEŻNE WPLĄTY NA KAPITAŁ PODSTAWOWY | 0,00 | 0,00 |
| D. UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE | 436 348,40 | 436 348,40 |
| AKTYWA RAZEM: | 18 480 824,84 | 18 339 829,50 |

| Wyszczególnienie | Stan na 30.09.2020 | Stan na 30.09.2019 |
|------------------|--------------------|--------------------|
|------------------|--------------------|--------------------|

| PASywa | | |
|---|----------------------|----------------------|
| A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY | 15 271 992,41 | 15 553 983,67 |
| I. Kapitał (fundusz) podstawowy | 24 954 000,00 | 24 954 000,00 |
| II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym: | 0,00 | 0,00 |
| - nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji) | | |
| III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym: | 0,00 | 0,00 |
| - z tytułu aktualizacji wartości godziwej | | |
| 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 | -9 789 138,81 | -8 831 260,35 |
| VI. Zysk (strata) netto roku obrotowego | 107 131,22 | -568 755,98 |
| VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna) | 0,00 | 0,00 |
| B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZ. | 3 208 832,43 | 2 785 845,83 |
| I. Rezerwy na zobowiązania | 112 052,12 | 161 536,11 |
| 1.Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego | 42 668,00 | 70 208,00 |
| 2.Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne | 69 384,12 | 53 911,17 |
| -długoterminowa | 66 745,85 | 51 331,53 |
| -krótkoterminowa | 2 638,27 | 2 579,64 |
| 3.Pozostałe rezerwy | | 37 416,94 |
| -długoterminowa | | |
| -krótkoterminowa | | 37 416,94 |
| II. Zobowiązania długoterminowe | 0,00 | 0,00 |
| 1. wobec jednostek powiązanych | | |
| 2.wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowania w kapitale | | |
| 3. wobec pozostałych jednostek | | |
| a)kredyty i pożyczki | | |
| b)z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych | | |
| c)inne zobowiązania finansowe | | |
| d)zobowiązania wekslowe | | |

| | | |
|--|----------------------|----------------------|
| e)inne | | |
| III. Zobowiązania krótkoterminowe | 1 843 212,75 | 1 854 122,68 |
| 1. wobec jednostek powiązanych | 303 285,94 | 203 071,44 |
| a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności: | 233 285,94 | 203 071,44 |
| -do 12 miesięcy | 233 285,94 | 203 071,44 |
| -powyżej 12 miesięcy | | |
| b) inne | 70 000,00 | |
| 2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowania w kapitale | | |
| a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności: | | |
| -do 12 miesięcy | | |
| -powyżej 12 miesięcy | | |
| b) inne | | |
| 3. Wobec pozostałych jednostek | 1 519 038,43 | 1 601 834,86 |
| a)kredyty i pożyczki | | |
| b)z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych | | |
| c)inne zobowiązania finansowe | | |
| d)z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności: | 693 536,86 | 777 688,43 |
| -do 12 miesięcy | 693 536,86 | 777 688,43 |
| -powyżej 12 miesięcy | | |
| e)zaliczki otrzymane na dostawy | 137 486,91 | 56 011,67 |
| f)zobowiązania wekslowe | | |
| g)z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń | 492 638,84 | 537 808,75 |
| h)z tytułu wynagrodzeń | 192 109,44 | 176 921,93 |
| i)inne | 3 266,38 | 53 404,08 |
| 4. Fundusze specjalne | 20 888,38 | 49 216,38 |
| IV. Rozliczenia międzyokresowe | 1 253 567,56 | 770 187,04 |
| 1. Ujemna wartość firmy | | |
| 2. Inne rozliczenia międzyokresowe | 1 253 567,56 | 770 187,04 |
| -długoterminowe | 485 696,32 | 237 583,24 |
| -krótkoterminowe | 767 871,24 | 532 603,80 |
| PASYWA RAZEM: | 18 480 824,84 | 18 339 829,50 |

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT (WARIANT KALKULACYJNY)

| Wyszczególnienie | Od 01.07.2020 | Od | Od | Od |
|---|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| | do | 01.07.2019 | 01.01.2020 | 01.01.2019 |
| | do | do | do | do |
| | 30.09.2020 | 30.09.2019 | 30.09.2020 | 30.09.2019 |
| A Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym: | 1 684 379,14 | 1 583 886,10 | 5 060 026,01 | 5 673 642,67 |
| w tym: od jednostek powiązanych | | | | |
| I. Przychody netto ze sprzedaży produktów | 1 273 396,12 | 1 519 384,64 | 4 195 924,55 | 5 171 743,80 |
| II. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów | 410 983,02 | 64 501,46 | 864 101,46 | 501 898,87 |
| B. Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym: | 1 036 704,58 | 1 299 927,46 | 3 586 854,32 | 4 552 375,93 |
| w tym: od jednostek powiązanych | | | | |
| I. Koszt wytworzenia sprzedanych produktów | 972 086,50 | 1 222 525,15 | 3 260 105,09 | 4 218 279,93 |
| II. Wartość sprzedanych towarów i materiałów | 64 618,08 | 77 402,31 | 326 749,23 | 334 096,00 |
| C. Zysk (strata) brutto ze sprzedaży (A-B) | 647 674,56 | 283 958,64 | 1 473 171,69 | 1 121 266,74 |

| | | | | |
|---|--------------------|--------------------|----------------------|---------------------|
| D. Koszty sprzedaży | 391 665,02 | 211 111,22 | 911 830,02 | 652 783,63 |
| E. Koszty ogólnego zarządu | 575 655,93 | 378 114,49 | 1 689 363,01 | 1 239 203,55 |
| F. Zysk (strata) ze sprzedaży (C–D–E) | -319 646,39 | -305 267,07 | -1 128 021,34 | -770 720,44 |
| G. Pozostałe przychody operacyjne | 412 511,44 | 128 166,60 | 1 377 159,51 | 229 173,34 |
| I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych | | 80 000,00 | 591 600,00 | 81 016,25 |
| II. Dotacje | 405 891,00 | 46 955,60 | 748 358,00 | 140 866,73 |
| III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych | | | | |
| IV. Inne przychody operacyjne | 6 620,44 | 1 211,00 | 37 201,51 | 7 290,36 |
| H. Pozostałe koszty operacyjne | 62 295,67 | 5 208,52 | 74 462,04 | 9 566,88 |
| I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych | | | | |
| II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych | | | | |
| III. Inne koszty operacyjne | 62 295,67 | 5 208,52 | 74 462,04 | 9 566,88 |
| I. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (F+G–H) | 30 569,38 | -182 308,99 | 174 676,13 | -551 113,98 |
| J. Przychody finansowe | 470,90 | 0,00 | 14 030,84 | 1 471,76 |
| I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym: | | | | |
| II. Odsetki, w tym: | | 0,00 | | 1 471,76 |
| III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym: | | | | |
| IV. Aktualizacja wartości inwestycji | | | | |
| V. Inne | 470,90 | | 14 030,84 | |
| K. Koszty finansowe | 35 888,05 | 39 811,79 | 76 642,75 | 24 586,76 |
| I. Odsetki, w tym: | 6 729,04 | 5 894,45 | 21 791,76 | 2 573,19 |
| - Dla jednostek powiązanych | | | | |
| II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym: | | | | |
| - w jednostkach powiązanych | | | | |
| III. Aktualizacja wartości inwestycji | | | | |
| IV. Inne | 29 159,01 | 33 917,34 | 54 850,99 | 22 013,57 |
| L. Zysk (strata) brutto (I+J–K) | -4 847,77 | -526 745,08 | 112 064,22 | -574 228,98 |
| M. Podatek dochodowy | -5 791,00 | 1 034,00 | 4 933,00 | - 5 473,00 |
| N. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) | | | | |
| O. Zysk (strata) netto (L–M–N) | 943,23 | -527 779,08 | 107 131,22 | -568 755,98 |

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM

| Wyszczególnienie | Stan na 30.09.2020 | Stan na 30.09.2019 |
|---|----------------------|----------------------|
| I. Kapitał własny na początek okresu (BO) | 15 164 861,19 | 11 722 739,65 |
| a)zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości | | |
| b)korekty błędów podstawowych | | |
| I. a. Kapitał własny na początek okresu (BO), po korektach | 15 164 861,19 | 11 722 739,65 |
| 1.Kapitał podstawowy na początek okresu | 24 954 000,00 | 24 954 000,00 |
| 1.1.Zmiany kapitału podstawowego | | |
| a)zwiększenia(z tytułu) | | |

| | | |
|---|----------------------|----------------------|
| -wydania udziałów (emisji akcji) | | |
| -inne | | |
| b)zmniejszenia(z tytułu) | | |
| -umorzenia udziałów (akcji) | | |
| -inne | | |
| 1.2.Kapitał podstawowy na koniec okresu | 24 954 000,00 | 24 954 000,00 |
| 2.Kapitał zapasowy na początek okresu | | |
| 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 | | |
| 3.1.Zmiany kapitału z aktualizacji wyceny | | |
| a)zwiększenia(z tytułu) | | |
| - | | |
| b)zmniejszenia(z tytułu) | | |
| -zbycia środków trwałych | | |
| 3.2.Kapitał z aktualizacji wyceny na koniec okresu | | |
| 4.Pozostałe kapitały rezerwowe na początek okresu | | |
| 4.1.Zmiany pozostałych kapitałów rezerwowych | | |
| a)zwiększenia(z tytułu) | | |
| - | | |
| b)zmniejszenia(z tytułu) | | |
| - | | |

| | | |
|--|----------------------|----------------------|
| 4.2.Pozostałe kapitały rezerwowe na koniec okresu | | |
| 5.Zysk(strata) z lat ubiegłych na początek okresu | -9 789 138,81 | -7 268 343,85 |
| 5.1.Zysk z lat ubiegłych na początek okresu | | |
| a)zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości | | |
| b)korekty błędów podstawowych | | |
| 5.2.Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach | | |
| a)zwiększenia (z tytułu) | | |
| -podziału zysku z lat ubiegłych | | |
| - | | |
| b)zmniejszenia(z tytułu) | | |
| - | | |
| 5.3.Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu | | |
| 5.4.Strata z lat ubiegłych na początek okresu | 9 789 138,81 | 7 268 343,85 |
| a)zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości | | |
| b)korekty błędów podstawowych | | |
| 5.5.Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach | 9 789 138,81 | 7 268 343,85 |
| a)zwiększenia (z tytułu) | -957 878,46 | -1 562 916,50 |
| -przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia | -957 878,46 | -1 562 916,50 |
| - | | |
| b)zmniejszenia(z tytułu) | | |
| - | | |
| 5.6.Strata z lat ubiegłych na koniec okresu | 8 831 260,35 | 5 705 427,35 |
| 5.7.Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu | -9 789 138,81 | -8 831 260,35 |
| 6.Wynik netto | 107 131,22 | -568 755,98 |
| a)zysk netto | 107 131,22 | |
| b)strata netto | | -568 755,98 |
| c)odpisy z zysku | | |
| II. Kapitał własny na koniec okresu (BZ) | 15 271 992,41 | 15 553 983,67 |
| III. Kapitał własny po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty) | 15 271 992,41 | 15 553 983,67 |

RACHUNEK PRZEPIŹYWÓW PIENIĘŻNYCH (METODA POŚREDNIA)

| Wyszczególnienie | Od 01.07.2020 do 30.09.2020 | Od 01.07.2019 do 30.09.2019 | Od 01.01.2020 do 30.09.2020 | Od 01.01.2019 do 30.09.2019 |
|---|--------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|
| A. PRZEPIŹYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ | | | | |
| I. Zysk (strata) netto | 943,23 | -181 162,05 | 107 131,22 | -568 755,98 |
| II. Korekty razem | 202 532,07 | 135 173,01 | -208 373,58 | 485 150,71 |
| 1. Amortyzacja | 253 734,66 | 157 410,11 | 587 510,45 | 491 185,90 |
| 2. Zysk (strata) z tytułu różnic kursowych | | | | |
| 3. Odsetki i udziały w zyskach (dewidendy) | 2 252,88 | 311,55 | 17 315,60 | 1 101,43 |
| 4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej | | -80 000,00 | -591 600,00 | -81 016,25 |
| 5. Zmiana stanu rezerw | -5 239,00 | -8 252,00 | -44 027,75 | -26 957,00 |
| 6. Zmiana stanu zapasów | -191 416,48 | 275 543,16 | -186 806,52 | -246 958,39 |
| 7. Zmiana stanu należności | -41 511,49 | -79 423,32 | -364 873,23 | 899 412,78 |
| 8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów | -199 071,45 | 21 245,31 | 147 393,67 | -145 022,64 |
| 9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych | 383 782,95 | -151 661,80 | 226 714,20 | -406 595,12 |
| 10. Inne korekty | | | | |
| III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I +/-II) | 203 475,30 | -45 989,04 | -101 242,36 | -83 605,27 |
| B. PRZEPIŹYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ | | | | |
| I. Wpływy | 0,00 | 80 000,00 | 591 600,00 | 81 016,25 |
| 1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych | | 80 000,00 | 591 600,00 | 81 016,25 |
| 2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne | | | | |
| 3. Z aktywów finansowych, w tym: | | | | |
| a) W jednostkach powiązanych | | | | |
| b) W pozostałych jednostkach | | | | |
| - Zbycie aktywów finansowych | | | | |
| - Dewidendy i udziały w zyskach | | | | |
| - Spłata udzielonych pożyczek długoterminowych | | | | |
| - odsetki | | | | |
| - Inne wpływy z aktywów finansowych | | | | |
| II. Wydatki | 186 804,72 | 1 450,00 | 667 759,94 | 4 373 617,00 |
| 1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych | 186 804,72 | 1 450,00 | 667 759,94 | 177 317,00 |
| 2. Inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne | | | | |
| 3. Na aktywa finansowych, w tym: | | | | |
| a) W jednostkach powiązanych | | | | |
| b) W pozostałych jednostkach | | | | |
| - nabycie aktywów finansowych | | | | |
| - Udzielone pożyczki długoterminowe | | | | |
| 4. Inne wydatki inwestycyjne | | | | 4 196 300,00 |
| III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II) | -186 804,72 | 78 550,00 | -76 159,94 | -4 292 600,75 |
| C. PRZEPIŹYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ | | | | |
| I. Wpływy | -179 100,00 | 0,00 | 10 000,00 | 4 500 000,00 |

| | | | | | |
|-------------|---|--------------------|-------------------|--------------------|---------------------|
| 1. | Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji)i innych instrumentów | | | | 4 400 000,00 |
| 2. | Kredyty i pożyczki | -179 100,00 | | 10 000,00 | 100 000,00 |
| 3. | Emisja dłużnych papierów wartościowych | | | | |
| 4. | Inne wpływy finansowe | | | | |
| II. | Wydatki | 2 252,88 | 311,55 | 17 315,60 | 101 101,43 |
| 1. | Nabycie udziałów (akcji) własnych | | | | |
| 2. | Dewidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli | | | | |
| 3. | Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku | | | | |
| 4. | Spląty kredytów i pożyczek | | | | 100 000,00 |
| 5. | Wykup dłużnych papierów wartościowych | | | | |
| 6. | Z tytułu innych zobowiązań finansowych | | | | |
| 7. | Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego | | | | |
| 8. | Odsetki | 2 252,88 | 311,55 | 17 315,60 | 1 101,43 |
| 9. | Inne wydatki finansowe | | | | |
| III. | Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II) | -181 352,88 | -311,55 | -7 315,60 | 4 398 898,57 |
| D. | PRZEPŁYWY PIENIĘŻNE NETTO, RAZEM (A.III+/-B.III+/-C.III) | -164 682,30 | 32 249,41 | -184 717,90 | 22 692,55 |
| E. | BILANSOWA ZMIANA ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH, W TYM: | -164 682,30 | 32 249,41 | -184 717,90 | 22 692,55 |
| - | Zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych | | | | |
| F. | ŚRODKI PIENIĘŻNE NA POCZĄTEK OKRESU | 274 144,00 | 70 447,21 | 294 179,60 | 80 004,07 |
| G. | ŚRODKI PIENIĘŻNE NA KONIEC OKRESU (F+/-D), W TYM: | 109 461,70 | 102 696,62 | 109 461,70 | 102 696,62 |
| - | o ograniczonej możliwości dysponowania | | | | |

II. INFORMACJE O ZASADACH PRZYJĘTYCH PRZY SPORZĄDZANIU RAPORTU, W TYM INFORMACJE O ZMIANACH STOSOWANYCH ZASAD (POLITYKI) RACHUNKOWOŚCI

Format oraz podstawa sporządzenia sprawozdania finansowego

Sprawozdanie finansowe zostało przygotowane zgodnie z przepisami ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (tekst jednolity Dz. U. Nr 152 z 2009 roku poz.1223, z późniejszymi zmianami).

Rachunek zysków i strat Spółka sporządziła w wariantcie kalkulacyjnym.

Rachunek przepływów pieniężnych sporządzono metodą pośrednią.

Sprawozdanie finansowe zostało przygotowane zgodnie z nadrzędnymi zasadami rachunkowości, w szczególności z zasadą kosztu historycznego, zasadą istotności, ostrożności, memoriału, współmierności, rzetelnego obrazu, ciągłości. Sprawozdanie sporządzono przy założeniu kontynuacji działalności przez spółkę.

Uzasadnienie dotyczące przyjęcia zasady kontynuacji działalności

Sprawozdanie finansowe zostało przygotowane przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez spółkę w dającej się przewidzieć przyszłości, nie krócej jednak niż w okresie 12 miesięcy od daty bilansowej. Na dzień sporządzenia niniejszego sprawozdania nie stwierdza się istnienia bezpośrednich okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności przez spółkę, ale w związku ze stratą lat ubiegłych naruszającą kapitał zakładowy istnieje potrzeba podjęcia uchwały Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy o dalszym istnieniu spółki.

Spółka reguluje na bieżąco swoje zobowiązania handlowe. Spółka przeprowadziła restrukturyzację zatrudnienia oraz prowadzone są ciągłe działania w kierunku dalszego zwiększania efektywności procesu produkcji. Poziom kosztów działalności wskazuje na zdolność do trwałego osiągnięcia pozytywnego wyniku finansowego przez Spółkę.

Rzeczowe aktywa trwałe, wartości niematerialne i prawne

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

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

W przypadku ustania przyczyny, dla której dokonano odpisu z tytułu trwałej utraty wartości składników środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych, równowartość całości lub odpowiedniej

części uprzednio dokonanego odpisu aktualizującego zwiększa wartość danego składnika aktywów i podlega zaliczeniu odpowiednio do pozostałych przychodów operacyjnych.

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

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

- urządzenia techniczne i maszyny 10% - 30%
- pozostałe środki trwałe 10% - 30%

Roczne stawki amortyzacyjne dla wartości niematerialnych i prawnych są następujące:

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

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

Środki trwałe w budowie

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

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.

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 tworzone są w oparciu o własne szacunki.

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 III kwartał 2020 oraz dane porównawcze za III kwartał 2019 sporządzone są wg jednolitych zasad rachunkowości przyjętych przez Spółkę. Niniejsze sprawozdanie sporządzone jest zgodnie z zasadą kontynuacji.

III. KOMENTARZ EMITENTA NA TEMAT OKOLICZNOŚCI I ZDARZEŃ ISTOTNIE WPLYWAJĄCYCH NA DZIAŁALNOŚĆ EMITENTA, JEGO SYTUACJĘ FINANSOWĄ I WYNIKI OSIĄGNIĘTE W DANYM

Wybrane dane ze sprawozdania finansowego

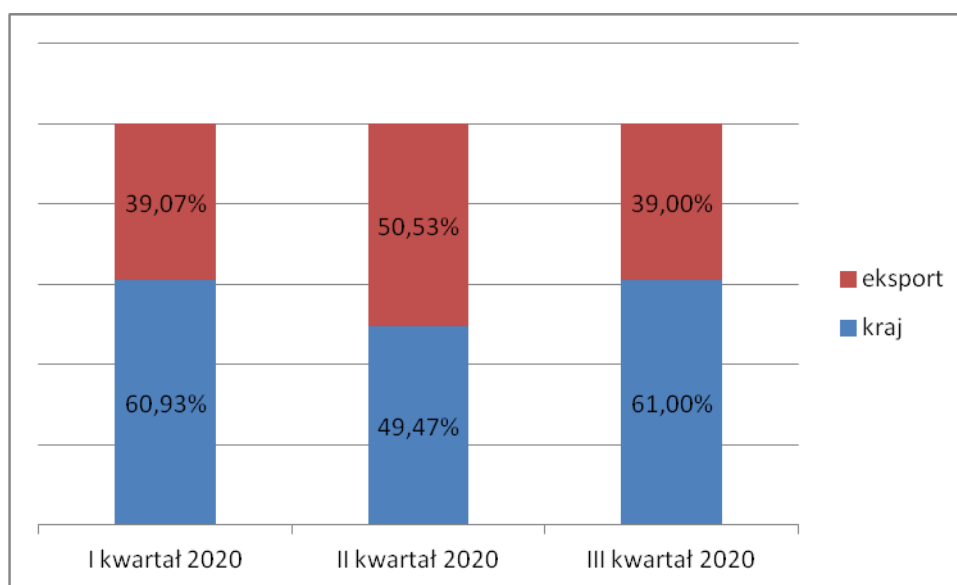
Spółka Govena Lighting S.A. po III kwartale 2020 roku osiągnęła:

| | |
|---|-----------------|
| Przychody | 5 060 026,01 zł |
| Zysk netto (strata) | 107 131,22 zł |
| Wynik brutto ze sprzedaży | 1 473 171,69 zł |
| Zysk (strata) z działalności operacyjnej (EBIT) | 174 676,13 zł |
| Amortyzacja | 587 510,45 zł |

Wskaźniki:

| | |
|--------|---------------|
| ROA | 0,58% |
| ROE | 0,70% |
| EBITDA | 762 186,58 zł |

Wykres 1. Przychody ze sprzedaży – struktura terytorialna



W Spółce nastąpiły różnice pomiędzy sprzedażą na eksport a sprzedażą w kraju. W I Q 2020 r. około 39% stanowiła sprzedaż eksportowa i około 61% sprzedaż krajowa. Jak widać w II Q 2020 r. 51% dotyczy eksportu sprzedaży, natomiast 49% sprzedaży krajowej. W III Q 2020r. 39% dotyczy eksportu sprzedaży, a pozostała część 61% stanowi sprzedaż krajową.

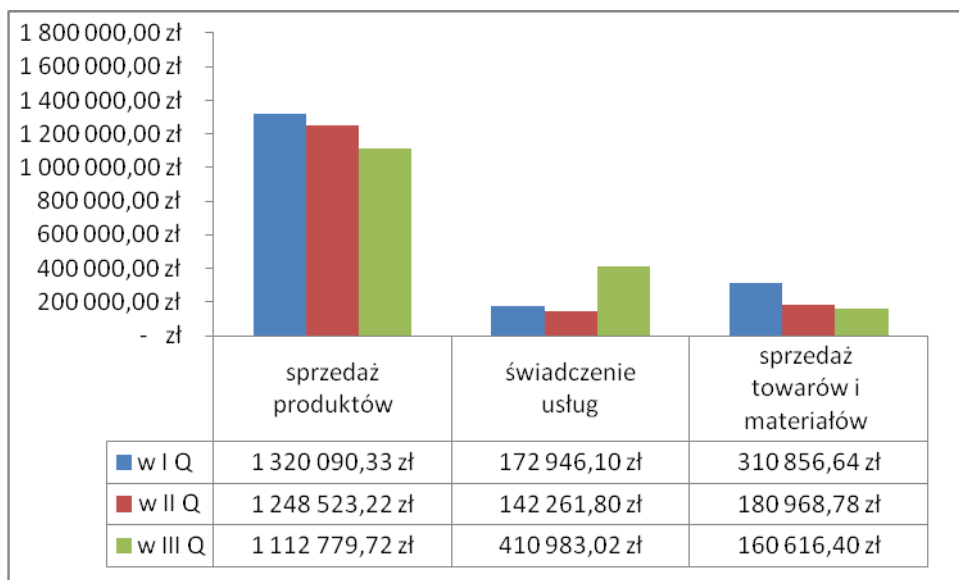
Spółka sprzedaż swą opiera na podstawie bieżących zamówień stąd występujące wahania procentowe w poszczególnych kwartałach. Nie ma to znaczącego wpływu na ogólne wyniki Spółki.

W III kwartale 2020 r. Spółka osiągnęła zysk. Miała wyższy przychód w porównaniu do III kwartału poprzedniego roku. Spółka w III kwartale 2020 r. z powodzeniem kontynuowała współpracę z nowymi kontrahentami o dużym potencjale rozwoju współpracy. Spółka realizowała również z powodzeniem pozyskane wcześniej zamówienia. Spółka z sukcesem sprzedawała swoje nowe produkty w tym ściemniacze o wysokim stopniu innowacyjności. Znaczna ich część była sprzedawana na eksport do

znaczących podmiotów z branży. Sprzedaż ta jest bardzo rozwojowa, co powinno zaprezentować w wynikach Spółki kolejnego kwartału 2020 r.

Spółka w III kwartale 2020 r. kontynuowała proces automatyzacji produkcji i redukcji tym samym kosztów stałych.

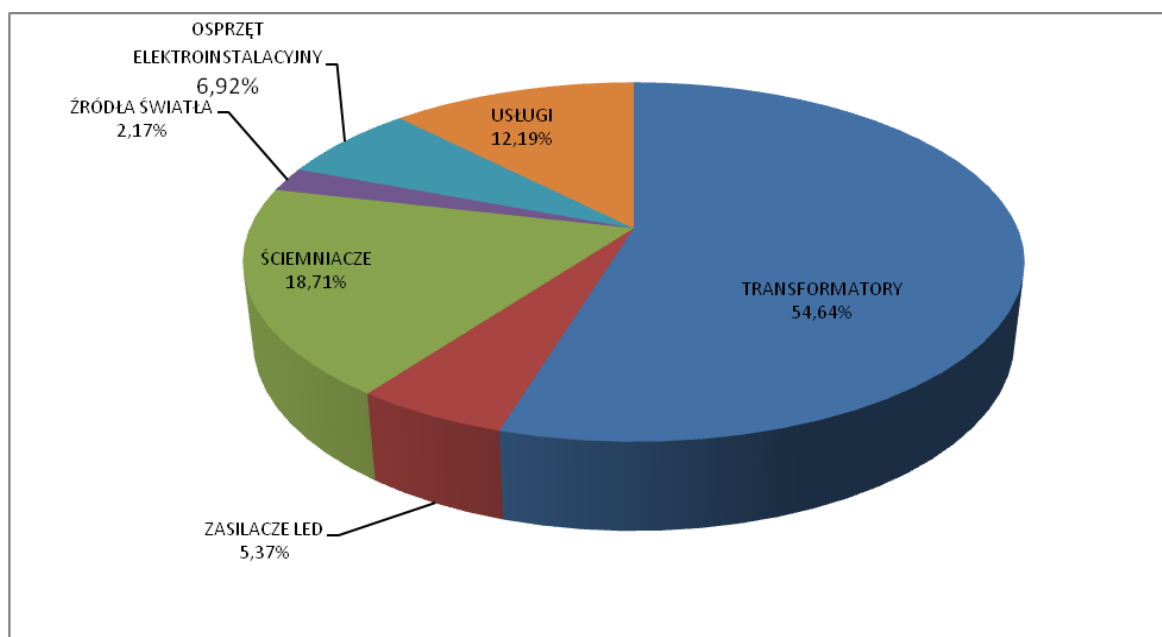
Wykres 2. Przychody ze sprzedaży według segmentów działalności Spółki.



Spółka posiada 3 główne źródła swoich przychodów:

1. Sprzedaż produktów – stanowi podstawę przychodów Spółki,
2. Sprzedaż usług – jest w Spółce uzupełnieniem oferty dopełniającej przychód ze sprzedaży produktów,
3. Sprzedaż towarów i materiałów – stanowi kolejną część przychodów Spółki,

Wykres 3. Główne grupy produktowe Spółki



Spółka kontynuowała sprzedaż na dotychczasowych segmentach rynku i posiada ofertę standardowych grup produktów elektronicznych:

- TRANSFORMATORY 54,64%
- ZASILACZE LED 5,37%
- ŚCIEMNIACZE 18,71%
- ŹRÓDŁA ŚWIATŁA 2,17%
- OSPRZĘT ELEKTROINSTALACYJNY 6,92%
- USŁUGI 12,19%

Największą grupę sprzedażową stanowią transformatory, dla których Odbiorcy Spółki znajdują różnorodne zastosowania.

Kolejną znaczącą grupę sprzedażową stanowią ściemniacze następnie usługi, o które Spółka stale walczy. Na uwagę zasługują także dobrej jakości zasilacze Led oraz ekskluzywny osprzęt elektroinstalacyjny. Grupa osprzętu została poszerzona o kolejne kolory osprzętu, dając tym samym możliwość do generowania większego obrotu na tej grupie produktowej.

Na uwagę zasługują także dobrej jakości zasilacze Led, ściemniacze a także usługi, o które Spółka stale walczy.

Mimo, że grupy produktowe są niezmiennie, to w praktyce Spółka oferuje swoim odbiorcom produkty bardzo różnorodne w swojej grupie – często dostosowane do potrzeb pojedynczego Klienta.

Swoją jakością wykonania, spełnianiem norm na rynku elektronicznym, co w Polsce i za granicą jest naprawdę rzadkością, Spółka jest w stanie sprostać niestandardowym wymaganiom Odbiorców.

Spółka jest podwykonawcą usług zleczanych przez inne podmioty:

- montaż elektroniki,
- montaż ręczny urządzeń energetycznych.

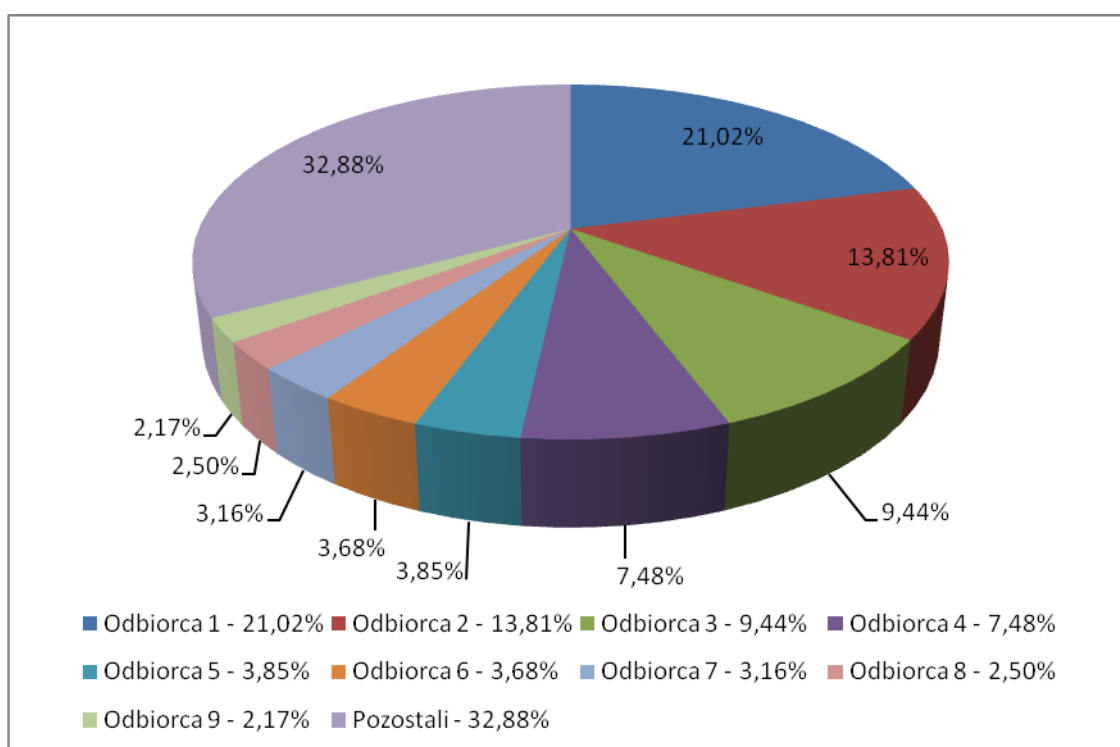
Spółka realizuje i pozyskuje nowe zlecenia w powyższym zakresie.

Przez cały czas prowadzone są rozmowy z różnymi firmami, które oczekuje się, iż w przyszłości zaowocują zamówieniami na usługi Spółki.

Govena Lighting stale dba o dobrą współpracę z dotychczasowymi Klientami, stara się taką współpracę rozszerzać o kolejne produkty Spółki.

Jednocześnie przez cały czas handlowcy i Zarząd Spółki poszukują nowych rynków zbytu dla produktów i usług, a także całkowicie nowych pomysłów na dalszy rozwój Spółki.

Wykres 4. Przychody ze sprzedaży wg głównych odbiorców spółki.

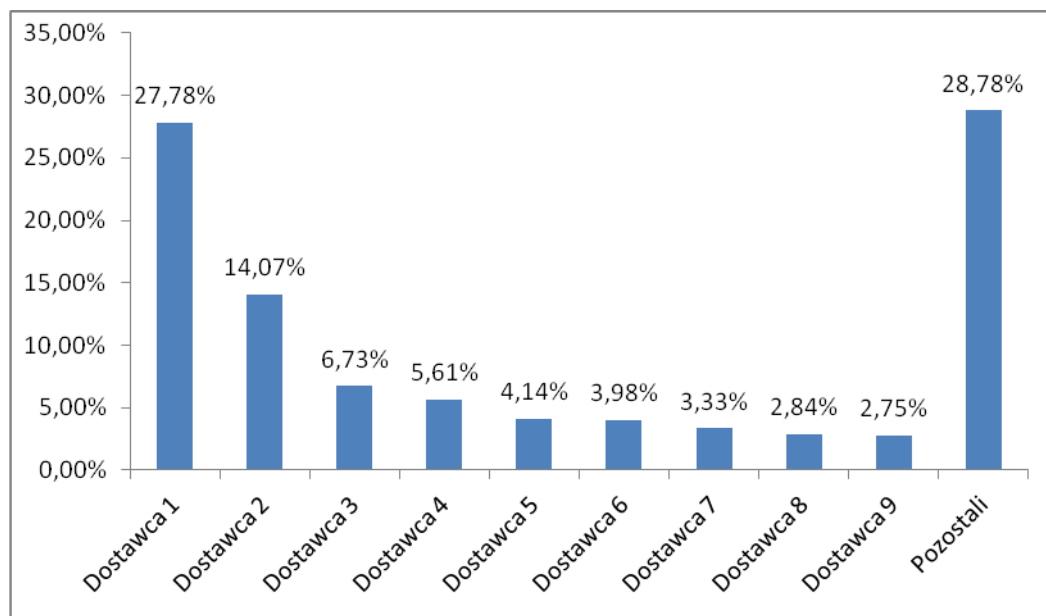


Spółka podobnie, jak w poprzednich okresach realizowała sprzedaż swoich produktów i usług do wielu różnych Odbiorców.

Jak widać na powyższym wykresie aż 32,88% przychodów stanowiło sprzedaż do „pozostałych Odbiorców”, co wykazuje dużą dywersyfikację sprzedaży i jest zjawiskiem korzystnym – w ocenie Spółki.

Występuje też kilka (9) wiodących podmiotów, które regularnie kupują produkty Spółki. O taką grupę Odbiorców Zarząd będzie zabiegał w kolejnych okresach.

Wykres 5. Główni dostawcy komponentów



Podobnie, jak przy sprzedaży – wśród Dostawców komponentów Spółka także zauważa kilku wiodących i wielu mniejszych Dostawców.

Jest to także sytuacja korzystna dla Spółki i nie występują zagrożenia niedostarczenia komponentów w dłuższym okresie czasu. Zagrożeniem są jednak wydłużające się terminy oczekiwania na komponenty, na które Spółka nie ma wpływu. Dlatego Spółka stara się zawsze dokonywać zakupów ze sporym wyprzedzeniem i w większych ilościach.

Inne istotne wydarzenia III Q 2020 r.:

Zarząd Spółki w dniu 23.07.2020 r. raportem ESPI 5/2020 przekazał do publicznej wiadomości strategię rozwoju Spółki na lata 2020-2022.

Kluczowe cele strategiczne na lata 2020-2022 są następujące:

- kontynuacja rozwoju zgodnie z wizją i misją Spółki;
- kontynuacja inwestycji w automatyzację produkcji;
- utrzymanie pozycji na rynku w głównych obszarach specjalizacji Spółki, tj. zasilacze do oświetlenia LED, ściemniacze do oświetlenia LED oraz transformatory elektroniczne;
- rozwój nowych kierunków działalności tj. osprzęt elektroinstalacyjny, smart home oraz innowacyjne usługi z branży oświetleniowej.

IV. STANOWISKO ODNOŚNIE DO MOŻLIWOŚCI ZREALIZOWANIA PUBLIKOWANYCH PROGNOZ WYNIKÓW NA DANY ROK W ŚWIETLE WYNIKÓW ZAPREZENTOWANYCH W RAPORCIE KWARTALNYM

Spółka nie zdecydowała się na publikację prognoz finansowych.

V. OPIS STANU REALIZACJI DZIAŁAŃ I INWESTYCJI EMITENTA ORAZ HARMONOGRAMU ICH REALIZACJI

Nie dotyczy.

VI. INFORMACJE NA TEMAT AKTYWNOŚCI W ZAKRESIE WPROWADZANIA ROZWIĄZAŃ INNOWACYJNYCH W PRZEDSIĘBIORSTWIE

Działalność badawczo-rozwojowa Spółki zaowocowała posiadaniem kilkunastu patentów i wzorów użytkowych, w tym technologii regulacji poziomu oświetlenia za pomocą ściemniaczy. Spółka zintensyfikowała prace nad rozwojem nowych technologii z zakresu inteligentnych systemów sterowania światłem. Spółce udało się dopracować uniwersalny ściemniacz do LED, który budzi spore zainteresowanie nowych odbiorców. Ostatnio opracowaną technologią są zasilacze stałoprądowych LED z nastawialnymi wartościami prądu wyjściowego. W III kwartale 2020r. Spółka kontynuowała opracowywanie nowatorskich obudów prototypowych zasilaczy i transformatorów dedykowanych dla oświetlenia LED. Przedmiotem projektu jest opracowanie nowych obudów do innowacyjnych zminiaturyzowanych zasilaczy i transformatorów o szerokim zakresie mocy. W wyniku realizacji projektu wdrożone zostaną dwa kompletne, innowacyjne produkty: zminiaturyzowana rodzina zasilaczy LED o mocy 30W-60W oraz transformator z napięciem wejściowym 110V. Celem projektu jest wdrożenie na rynek innowacyjnych zasilaczy i transformatorów stanowiących osprzęt elektroniczny dla oświetlenia LED/OLED. Wdrożenie na rynek nowych produktów spełniać będzie bieżące potrzeby i trend związany z miniaturyzacją osprzętu elektroniki oświetleniowej przy jednoczesnym zachowaniu wszystkich funkcji oraz szerokim zakresie mocy. Wdrożenie wyżej opisanych innowacji umożliwi Emitentowi osiągnięcie m.in. wyższego poziomu innowacyjności firmy, rozszerzenie oferty czy podniesienie poziomu konkurencyjności firmy wśród konkurencji.

VII. OPIS ORGANIZACJI GRUPY KAPITAŁOWEJ EMITENTA, Z WYSZCZEGÓLNIENIEM JEDNOSTEK PODLEGAJACYCH KONSOLIDACJI ORAZ JEDNOSTEK NIEOBJĘTYCH KONSOLIDACJĄ

Govena Lighting S.A. posiada 100% udziałów w Spółce Govena Electric Sp. z o.o. z siedzibą w Toruniu. Govena Electric Sp. z o.o. podlega konsolidacji (PKD 71, 12, Z, Działalność w zakresie inżynierii i związane z nią doradztwo techniczne). Govena Lighting S.A. jest właścicielem 500 000 akcji spółki Villa Park Investment S.A. co stanowi 29,41% kapitału zakładowego. Govena Lighting S.A. jest właścicielem 3 333 334 akcji spółki Europejski Fundusz Energii S.A. co stanowi 10,18% kapitału zakładowego. Spółka Govena Electric sp. z o.o. jest właścicielem 4 000 000 akcji Spółki Europejski Fundusz Energii S.A. co stanowi 12,22% kapitału zakładowego.

VIII. WSKAZANIE PRZYCZYN NIESPORZĄDZENIA SPRAWOZDAŃ SKONSOLIDOWANYCH PRZEZ PODMIOT DOMINUJĄCY LUB PRZYCZYN ZWOLNIENIA Z KONSOLIDACJI

Nie dotyczy.

IX. WYBRANE DANE FINANSOWE WSZYSTKICH JEDNOSTEK ZALEŻNYCH EMITENTA NIEOBJĘTYCH KONSOLIDACJĄ

Nie dotyczy.

X. INFORMACJE O STRUKTURZE AKCJONARIATU EMITENTA, ZE WSKAZANIEM AKCJONARIUSZY POSIADAJĄCYCH, NA DZIEŃ PRZEKAZANIA RAPORTU, CO NAJMNIEJ 5% GŁOSÓW NA WALNYM ZGROMADZENIU

| AKCJONARIUSZ | ILOŚĆ AKCJI | UDZIAŁ W KAPITALE ZAKŁADOWYM | ILOŚĆ GŁOSÓW | UDZIAŁ W GŁOSACH |
|---|-------------|------------------------------|--------------|------------------|
| Europejski Fundusz Energii S.A. | 52 000 000 | 20,84% | 52 000 000 | 21,59% |
| Startup Polskie Inwestycje sp. z o.o. | 24 500 000 | 9,82% | 24 500 000 | 10,17% |
| Energoland sp. z o.o. | 21 240 000 | 8,51% | 21 240 000 | 8,82% |
| Govena Lighting S.A. | 8 700 000 | 3,49% | - | - |
| Free Float, pozostali akcjonariusze posiadający poniżej 5% kapitału zakładowego | 143 100 000 | 57,35% | 143 100 000 | 59,42% |
| | 249 540 000 | 100,00% | 240 840 000 | 100,00% |

Źródło: Emitent

XI. INFORMACJE DOTYCZĄCE LICZBY OSÓB ZATRUDNIONYCH PRZEZ EMITENTA, W PRZELICZENIU NA PEŁNE ETATY

| Forma zatrudnienia | Liczba zatrudnionych | Liczba pełnych etatów |
|---------------------------------|----------------------|-----------------------|
| Umowa o pracę | 63 | 62,13 |
| Umowa o dzieło, zlecenie i inne | 6 | ---- |

Dane na koniec III kwartału 2020 r.

Toruń, 13 listopada 2020_r.

Prezes Zarządu - Marcin Szymański