

RAPORT ROCZNY
SPÓŁKI GOVENA LIGHTING S.A.

za o kres o d 01.01.20 19r. do 3 1.12.2 019 r.



27.05.2020 r.

Toruń

Spis Treści

1. Pismo Zarządu.....	3
2. Wybrane dane finansowe.....	4
3. Wybrane dane finansowe spółek zależnych emitenta nieobjętych konsolidacją.....	5
4. Roczne sprawozdanie finansowe.....	6
5. Sprawozdanie Zarządu.....	35
6. Oświadczenie Zarządu.....	51
7. Opinia biegłego rewidenta	52

1. Pismo Zarządu

Szanowni Państwo,

Mam przyjemność przedstawić Państwu Raport Roczny Spółki Goveni Lighting S. A. za rok 2019. Szczegóły modelu biznesowego Spółki oraz grupy jej produktów zostały opisane w sprawozdaniu Zarządu Spółki. Strategią naszej Firmy jest ciągły, stabilny rozwój i wdrażanie nowych technologii oraz wyrobów, co pozwala nam odpowiednio przygotować się na zaspokajanie rosnących oczekiwań bardzo szybko zmieniających się rynków. W roku 2019 spółka przeprowadzała automatyzację produkcji i stworzyła nowe innowacyjne produkty, które są pożądane na rynku. Rok 2019 był dla Spółki rokiem udanym, choć trudnym i obfitującym w wiele wyzwań. Goveni Lighting SA w 2019 r. zwiększyła kapitały własne dzięki przeprowadzonemu podwyższeniu kapitału, pomimo że bilansowo wykazała stratę. Spółka kontynuowała proces redukcji kosztów stałych w 2019 r., a także skupiła się na pozyskiwaniu nowych kontraktów. W 2019 r. Goveni Lighting S.A. pozyskała dotacje unijne na rozwój przedsiębiorstwa. Mimo wymagającej sytuacji rynkowej Spółka jest zauważana przez wymagających Klientów, którzy doceniają naszą wysoką jakość, elastyczność oraz umiejętność projektowania i produkowania krótkich serii dostosowanych do indywidualnych potrzeb Klienta. Spółka upatruje szanse na rozwój w dalszym zautomatyzowaniu produkcji, wymianie i modernizacji posiadanego parku maszynowego, który już się dokonuje. A także położeniu nacisku na wzrost wydajności oraz innowacyjność. Wszystko to spowoduje, że zarówno Spółka, jak i jej produkty staną się bardziej konkurencyjne i nowocześniejsze. Wszystko to działo się w 2019 r. Spółka konsekwentnie realizowała powyższe założenia, które mają przynieść wymierne rezultaty. Procesy te umożliwią poszerzenie oferty wysokiej jakości produktów o wysokim potencjale eksportowym, zwiększenie udziału eksportu w ogólnej sprzedaży, wzmocnienie pozycji spółki jako producenta elektroniki oświetleniowej na arenie międzynarodowej oraz zwiększenie przewagi konkurencyjnej na rynku krajowym, naszej oferty o całkiem nowe usługi Spółka w ostatnich latach poczyniła wiele starań zmierzających do polepszenia efektywności swoich wyników. Bardzo dynamicznie zmieniające się otoczenie rynkowe wymaga od nas wiele ostrożności i elastyczności zarówno operacyjnej jak i strategicznej. Świat ulega nieustannym zmianom, za tym idą coraz to nowsze technologie i produkty, a proces planowania staje się ryzykowny i niebezpieczny. Pozostajemy więc bardzo ostrożni jednocześnie aktywnie poszukując nisz rynkowych, w których możemy bezpiecznie się rozwijać. Nasza stabilna pozycja na wymagającym rynku przez ostatnie lata została osiągnięta zarówno dzięki pracy, jak i zaangażowaniu kadry menadżerskiej i pracowników. Pomogły w tym bardzo dobra znajomość zasad rządzących rynkiem, zagadnień skutecznego prowadzenia biznesu oraz szczerą troską o los Firmy. Chcielibyśmy, aby wszystkim zależało na maksymalizacji wartości firmy w długim okresie czasu, zamiast na maksymalizacji dochodu w krótkim terminie. Tylko takie podejście daje szansę doprowadzenia Spółki w miejsce, gdzie każdy z nas chciałby ją widzieć i uczynienie z niej jeszcze bardziej znaczącego podmiotu rynku. Podmiotu o dużej przewadze konkurencyjnej, szczytującego się trwałym wzrostem swojej wartości. Wszystkie nasze działania są i będą nadal podejmowane w trosce o dobro Spółki i naszych Akcjonariuszy. Dziękuję naszym Akcjonariuszom za pokładane w nas zaufanie, wszystkim Pracownikom za wysiłek włożony w rozwój naszej Firmy, a Klientom za lojalność i nieustającą chęć współpracy, bez których nasze sukcesy nie byłyby możliwe.

2. Wybrane dane finansowe

Wybrane dane finansowe	Stan na 31.12.2019	Stan na 31.12.2018	Stan na 31.12.2019	Stan na 31.12.2018
	PLN		EUR	
Kapitał własny	15 164 861,19	11 722 739,65	3 561 080,47	2 726 218,52
Kapitał zakładowy	24 954 000,00	20 554 000,00	5 859 809,79	4 780 000,00
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	2 884 482,38	2 743 940,93	677 347,04	638 125,80
Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
Zobowiązania krótkoterminowe	1 685 819,08	1 999 145,32	395 871,57	464 917,52
Aktywa razem	18 049 343,57	14 466 680,58	4 238 427,51	3 364 344 ,32
Należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
Należności krótkoterminowe	935 394,77	1 821 071,89	219 653,58	423 505,09
Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	294 179,60	80 004,07	69 080,57	18 605,60

Wybrane dane finansowe	okres od 01.01.2019 do 31.12.2019	okres od 01.01.2018 do 31.12.2018	okres od 01.01.2019 do 31.12.2019	okres od 01.01.2018 do 31.12.2018
	PLN		EUR	
Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	7 388 045,85	7 514 116,52	1 717 431,27	1 761 024,75
Zysk (strata) ze sprzedaży	-1 143 062,36	-1 753 895,95	-265 717,22	-411 046,88
Amortyzacja	635 302,12	753 165,48	147 682,85	176 513,51
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	-877 934,95	-1 456 584,69	-204 085,48	-341 368,37
Zysk (strata) brutto	-912 714,46	-1 655 409,50	-212 170,36	-387 965,38
Zysk (strata) netto	-957 878,46	-1 562 916,50	-222 669,22	-366 288,52
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	1 269 016,08	-1 456 083,71	294 996,53	-341 250,96
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-5 512 893,39	-3 373 275,67	-1 281 531,77	-790 568,25
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	4 458 052,84	4 898 371,40	1 036 322,66	1 147 993,02
Przepływy pieniężne netto, razem	214 175,53	69 012,02	49 787,42	16 173,81
Liczba akcji (w szt.)	249 540	154 540	58 008,27	36 218,33
Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość księgowa na jedną akcję	0,01	0,01	0,01	0,01

Przeliczenia kursu	2019	2018
Kurs euro na dzień bilansowy (31.12)	4,2585	4,3000
Średni kurs euro w okresie 01.01 do 31.12	4,3018	4,2669

3. Wybrane dane finansowe spółek zależnych emitenta nieobjętych konsolidacją

Nie dotyczy. Spółka konsoliduje spółkę zależną Goveni Electric sp. z o.o. Jej dane finansowe uwzględnione są od 2019 r. w skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym Grupy Kapitałowej Goveni Lighting S.A.



4. Roczne sprawozdanie finansowe

SPRAWOZDANIE FINANSOWE

GOVENA LIGHTING S.A.

za okres od 01.01.2019 r. do 31.12.2019 r.

Toruń, 27 maja 2020 r.

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego.....

1. Informacje ogólne... ..

2. Zasady rachunkowości.....

Bilans.....

Rachunek zysków i strat.....

Zestawienie zmian w kapitale własnym.....

Rachunek przepływów pieniężnych.....

Dodatkowe informacje i objaśnienia (noty)

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. INFORMACJE OGÓLNE

Nazwa i siedziba

GOVENA LIGHTING SPÓŁKA AKCYJNA

ul. Służewska 8-15

87-100 Toruń

Nazwa Sądu Rejestrowego

Sąd Rejonowy w Toruniu – VII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego

Skład Zarządu i Rady Nadzorczej Spółki

Imię i nazwisko	funkcja
Mariusz Tomczak	Członek Zarządu do 31.03.2020 r.
Marcin Szymański	Prezes Zarządu od 31.03.2020 r.
Michał Kulczyk	Przewodniczący Rady Nadzorczej
Aleksandra Przedpeńska	Wiceprzewodnicząca Rady Nadzorczej
Aleksandra Piekut	Członek Rady Nadzorczej
Kamil Szulc	Członek Rady Nadzorczej
Kamila Tomczak	Członek Rady Nadzorczej

Pozostałe informacje

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

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

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

Rokiem obrotowym jest rok kalendarzowy, niniejsze sprawozdanie obejmuje okres od 1 stycznia 2019 r. do 31 grudnia 2019 r. oraz dane porównywalne obejmujące okres od 1 stycznia 2018 r. do 31 grudnia 2018 r. Walutą sprawozdawczą jest polski złoty.

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

Czas trwania Spółki jest nieograniczony.

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

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

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

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

2. ZASADY RACHUNKOWOŚCI

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

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

Rzeczowe aktywa trwale, wartości niematerialne i prawne

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

Cenę nabycia lub koszt wytworzenia środka trwałego powiększają koszty jego ulepszenia.

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

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

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

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

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

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

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

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

Roczne stawki amortyzacyjne dla wartości niematerialnych i prawnych są następujące:

- | | |
|------------------------------|-----------|
| • licencje | 30% - 50% |
| • oprogramowanie komputerowe | 30% |

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

Środki trwałe w budowie

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

Inwestycje długoterminowe

Inwestycje długoterminowe spełniają kryterium długoterminowych, jeśli są przeznaczone do wykupu, zbycia itp. W okresie dłuższym niż 12 miesięcy licząc od dnia bilansowego. W przypadku inwestycji długoterminowych (podobnie jak krótkoterminowych) istotne są zamiary i plany Spółki wobec danej inwestycji oraz okres, w którym te plany mają być zrealizowane. Na dzień bilansowy inwestycje długoterminowe wycenia się w sposób następujący: Udziały i akcje, inne papiery wartościowe według cen nabycia pomniejszony o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości dotyczy to także jednostek podporządkowanych pod warunkiem, że będzie ona stosowana jednolicie wobec wszystkich jednostek podporządkowanych.

Leasing

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

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

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

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

Należności

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

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

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

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

Transakcje w walucie obcej

Transakcje wyrażone w walutach innych niż polski złoty są przeliczane na złote polskie na dzień przeprowadzenia transakcji przy zastosowaniu kursu faktycznie zastosowanego, wynikającego z charakteru transakcji bądź, jeżeli

nie jest możliwe zastosowanie tego kursu przy zastosowaniu kursu średniego ogłaszanego przez NBP z dnia poprzedzającego dzień przeprowadzenia transakcji.

Na dzień bilansowy aktywa i pasywa wyrażone w walucie obcej są przeliczane na złote polskie przy zastosowaniu

obowiązującego na ten dzień średniego kursu ustalonego dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski. Powstałe z przeliczenia różnice kursowe ujmowane są odpowiednio w pozycji przychodów lub kosztów finansowych.

Zapasy

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

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

Aktywa pieniężne

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

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

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

Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów

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

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

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

Udziały (akcje)własne wycenie się według cen nabycia.

Kapitał własny

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

Rezerwy

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

Rezerwy tworzone są na poniższe tytuły:

- straty z transakcji gospodarczych w toku,

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

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

Zobowiązania

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

Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów

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

Rozliczenia międzyokresowe przychodów

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

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

Podatek dochodowy odroczony

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

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

Rezerwę z tytułu odroczonego podatku dochodowego tworzy się w wysokości kwoty podatku dochodowego, wymagającej w przyszłości zapłaty, w związku z występowaniem dodatnich różnic przejściowych, to jest różnic,

które spowodują zwiększenie podstawy obliczenia podatku dochodowego w przyszłości.

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

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

Uznawanie przychodu

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

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

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

Koszty i straty

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

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

Zmiany zasad rachunkowości

Sprawozdanie finansowe spółki za rok 2019 oraz dane porównawcze za rok 2018 sporządzone są wg jednolitych zasad rachunkowości przyjętych przez Spółkę. Niniejsze sprawozdanie sporządzone jest zgodnie z zasadą kontynuacji.

Toruń, 27 maja 2020 r.

Sporządził: Tomasz Szalkowski

Prezes Zarządu

Marcin Szymański

BILANS

AKTYWA - wyszczególnienie	Stan na 31.12.2019	Stan na 31.12.2018
A. AKTYWA TRWAŁE	10 490 186,64	5 591 291,33
I. Wartości niematerialne i prawne	2 020 427,72	1 199 260,71
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	2 020 427,72	1 199 260,71
2. Wartość firmy		
3. Inne wartości niematerialne i prawne		
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		
II. Rzeczowe aktywa trwałe	896 921,92	955 619,62
1. Środki trwałe	303 205,33	453 619,62
a) grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu)		
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		
c) urządzenia techniczne i maszyny	272 367,54	381 369,49
d) środki transportu	27 200,00	64 900,00
e) inne środki trwałe	3 637,79	7 350,13
2. Środki trwałe w budowie	593 716,59	502 000,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00
IV. Inwestycje długoterminowe	7 470 000,00	3 253 700,00
1. Długoterminowe aktywa finansowe	7 470 000,00	3 253 700,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	102 837,00	182 711,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	102 837,00	182 711,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe		
B. AKTYWA OBROTOWE	7 122 808,53	8 439 040,85
I. Zapasy	5 836 970,14	5 930 676,17
1. Materiały	3 895 753,18	3 311 370,52
2. Półprodukty i produkty w toku	1 489 805,60	2 023 559,76
3. Produkty gotowe	230 852,55	260 978,09
4. Towary	125 201,44	146 329,86
5. Zaliczki na dostawy	95 357,37	188 437,94
II. Należności krótkoterminowe	935 394,77	1 821 071,89
1. Należności od jednostek powiązanych	12 313,53	993 995,06
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	12 313,53	993 995,06
- do 12 miesięcy	12 313,53	993 995,06
- powyżej 12 miesięcy		

b) inne		
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3. Należności od pozostałych jednostek	923 081,24	827 076,83
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	879 872,19	806 325,57
- do 12 miesięcy	879 872,19	806 325,57
- powyżej 12 miesięcy		
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń.spół. i zdrowotnych. oraz innych świadczeń	29 661,45	18 490,45
c) inne	13 547,60	2 260,81
d) dochodzone na drodze sądowej		
III. Inwestycje krótkoterminowe	305 231,89	110 846,31
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe		
a) w jednostkach powiązanych	0,00	20 000,00
- udziały lub akcje	0,00	20 000,00
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
b) w pozostałych jednostkach	11 052,29	10 842,24
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	294 179,60	80 004,07
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	294 179,60	80 004,07
- inne środki pieniężne		
2. Inne inwestycje krótkoterminowe		
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	45 211,73	576 446,48
C. NALEŻNE WPLATY NA KAPITAŁ PODSTAWOWY		
D. UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE	436 348,40	436 348,40
AKTYWA RAZEM:	18 049 343,57	14 466 680,58

PASywa - wyszczególnienie	Stan na 31.12.2019	Stan na 31.12.2018
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	15 164 861,19	11 722 739,65
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	24 954 000,00	15 454 000,00
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:		
- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:		
- z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	0,00	5 100 000,00
- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		
- na udziały (akcje) własne		
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-8 831 260,35	-7 268 343,85
VI. Zysk (strata) netto roku obrotowego	-957 878,46	-1 562 916,50
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZ.	2 884 482,38	2 743 940,93
I. Rezerwy na zobowiązania	156 079,87	188 493,11
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	62 455,00	97 165,00
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	24 240,75	37 416,94
- długoterminowa		
- krótkoterminowa	24 240,75	37 416,94
II. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
1. Wobec jednostek powiązanych		
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
3. Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
a) kredyty i pożyczki		
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
d) zobowiązania wekslowe		
e) inne		
III. Zobowiązania krótkoterminowe	1 685 819,08	1 999 145,32
1. Wobec jednostek powiązanych.	255 668,28	24 432,69
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	195 668,28	24 432,69

- do 12 miesięcy	195 668,28	24 432,69
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne	60 000,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3. Wobec pozostałych jednostek	1 390 812,42	1 897 896,25
a) kredyty i pożyczki		
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	681 136,82	815 935,06
- do 12 miesięcy	681 136,82	815 935,06
- powyżej 12 miesięcy		
e) zaliczki otrzymane na dostawy	93 770,38	73 009,93
f) zobowiązania wekslowe		
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	490 932,88	798 335,16
h) z tytułu wynagrodzeń	121 886,37	177 165,30
i) inne	3 085,97	33 450,80
4. Fundusze specjalne	39 338,38	76 816,38
IV. Rozliczenia międzyokresowe	1 042 583,43	556 302,50
1. Ujemna wartość firmy		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	1 042 583,43	556 302,50
- długoterminowe	723 142,98	370 439,88
- krótkoterminowe	319 440,45	185 862,62
PASYWA RAZEM:	18 049 343,57	14 466 680,58

Toruń, 27 maja 2020 r.

Sporządził: Tomasz Szalkowski

Prezes Zarządu

Marcin Szymański

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT (WARIANT KALKULACYJNY)

Wyszczególnienie	Od 01.01.2019	Od 01.01.2018
	do 31.12.2019	do 31.12.2018
A. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:	7 388 045,85	7 514 116,52
w tym: od jednostek powiązanych		
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	6 800 252,76	7 067 709,12
II. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	587 793,09	446 407,40
B. Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym:	5 995 847,08	6 515 891,00
w tym: od jednostek powiązanych		
I. Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	5 609 509,96	6 205 992,13
II. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	386 337,12	309 898,87
C. Zysk (strata) brutto ze sprzedaży (A–B)	1 392 198,77	998 225,52
D. Koszty sprzedaży	878 380,05	1 114 688,12
E. Koszty ogólnego zarządu	1 656 881,08	1 637 433,35
F. Zysk (strata) ze sprzedaży (C–D–E)	-1 143 062,36	-1 753 895,95
G. Pozostałe przychody operacyjne	297 772,60	510 250,95
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	81 178,04	141,32
II. Dotacje	193 735,02	188 475,33
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV. Inne przychody operacyjne	22 859,54	321 634,30
H. Pozostałe koszty operacyjne	32 645,19	212 939,69
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	1 423,87	157 052,10
III. Inne koszty operacyjne	31 221,32	55 887,59
I. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (F+G–H)	-877 934,95	-1 456 584,69
J. Przychody finansowe	1 766,13	49 461,99
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
a) od jednostek powiązanych, w tym:		
b) od jednostek pozostałych, w tym:		
II. Odsetki, w tym:	1 766,13	15 576,82

	– od jednostek powiązanych		
III.	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
IV.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	10 000,00
V.	Inne	0,00	23 885,17
K.	Koszty finansowe	36 545,64	248 286,80
I.	Odsetki, w tym:	3 713,29	34 272,80
	– dla jednostek powiązanych		
II.	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	- w jednostkach powiązanych		
III.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	210 000,00
IV.	Inne	32 832,35	4 014,00
L.	Zysk (strata) brutto (I+J-K)	-912 714,46	-1 655 409,50
M.	Podatek dochodowy	45 164,00	-92 493,00
N.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
O.	Zysk (strata) netto (L-M-N)	-957 878,46	-1 562 916,50

Toruń, 27 maja 2020 r.

Sporządził: *Tomasz Szalkowski*

Prezes Zarządu

Marcin Szymański

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM

Wyszczególnienie	Stan na 31.12.2019 r.	Stan na 31.12.2018 r.
I. Kapitał własny na początek okresu (BO)	11 722 739,65	8 430 650,12
a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
b) korekty błędów podstawowych		
I. a. Kapitał własny na początek okresu (BO), po korektach	11 722 739,65	8 430 650,12
1. Kapitał podstawowy na początek okresu	15 454 000,00	15 454 000,00
1.1. Zmiany kapitału podstawowego	9 500 000,00	0,00
a) zwiększenia (z tytułu)	9 500 000,00	0,00
- wydania udziałów (emisji akcji)	0,00	0,00
b) zmniejszenia (z tytułu)		
- umorzenia udziałów (akcji)		
1.2. Kapitał podstawowy na koniec okresu	24 954 000,00	15 454 000,00
2. Kapitał zapasowy na początek okresu	0,00	0,00
2.1. Zmiany kapitału zapasowego		
a) zwiększenia (z tytułu)		
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej		
- podziału zysku (ustawowo)		
- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)		
- inne		
b) zmniejszenia (z tytułu)		
- pokrycia straty		
- inne		
2.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu		
3. Kapitał z aktualizacji wyceny na początek okresu	0,00	0,00
3.1. Zmiany kapitału z aktualizacji wyceny		
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	0,00	0,00
4.1. Zmiany pozostałych kapitałów rezerwowych	0,00	5 100 000,00
a) zwiększenia (z tytułu)	0,00	5 100 000,00
b) zmniejszenia (z tytułu)		

4.2. Pozostałe kapitały rezerwowe na koniec okresu	0,00	5 100 000,00
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-7 268 343,85	-7 024 921,53
5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu		
a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
b) korekty błędów podstawowych		
5.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach		
a) zwiększenia (z tytułu)		
b) zmniejszenia (z tytułu)		
5.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu		
5.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	7 268 343,85	7 024 921,53
a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
b) korekty błędów podstawowych		
5.5 Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	7 268 343,85	7 024 921,53
a) zwiększenia (z tytułu)	-1 562 916,50	244 993,97
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	- 1 562 916,50	
b) zmniejszenia (z tytułu)	0,00	1 571,65
- rozliczenie zysku za 2016		
- rozliczenie zysku za 2017	0,00	1 571,65
5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	5 705 427,35	7 268 343,85
5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-8 831 260,35	-7 268 343,85
6. Wynik netto	-957 878,46	-1 562 916,50
a) zysk netto		
b) strata netto	-957 878,46	-1 562 916,50
c) odpisy z zysku		
II. Kapitał własny na koniec okresu (BZ)	15 164 861,19	11 722 739,65
III. Kapitał własny po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	15 164 861,19	11 722 739,65

Toruń, 27 maja 2020 r.

Sporządził: *Tomasz Szalkowski*Prezes Zarządu
Marcin Szymański

RACHUNEK PRZEPLYWÓW PIENIĘŻNYCH (METODA POŚREDNIA)

Wyszczególnienie	Od 01.01.2019 do 31.12.2019	Od 01.01.2018 do 31.12.2018
A. PRZEPLYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ		
I. Zysk (strata) netto	-957 878,46	-1 562 916,50
II. Korekty razem	2 226 894,54	106 832,79
1. Amortyzacja	635 302,12	753 165,48
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych		
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	1 947,16	1 030,47
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-81 178,04	-10 141,32
5. Zmiana stanu rezerw	-32 413,24	-107 391,08
6. Zmiana stanu zapasów	85 980,66	711 598,12
7. Zmiana stanu należności	885 677,12	-218 696,48
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-373 326,24	-54 089,26
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	1 097 389,68	-679 012,05
10. Inne korekty	7 515,32	-289 631,09
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I +/-II)	1 269 016,08	-1 456 083,71
B. PRZEPLYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ		
I. Wpływy	81 178,04	141,32
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	81 178,04	141,32
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3. Z aktywów finansowych, w tym:		
4. Inne wpływy inwestycyjne		
II. Wydatki	5 594 071,43	3 373 416,99
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	1 397 771,43	119 716,99
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3. Na aktywa finansowe, w tym:		
a) w jednostkach powiązanych		
4. Inne wydatki inwestycyjne	4 196 300,00	3 253 700,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-5 512 893,39	-3 373 275,67

C. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ

I. Wpływy		4 560 000,00	5 380 000,00
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitał.		4 400 000,00	5 100 000,00
2. Kredyty i pożyczki		160 000,00	280 000,00
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych			
nne wpływy finansowe			
II. Wydatki		101 947,16	481 628,60
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych		0,00	436 348,40
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli			
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku			
4. Spłaty kredytów i pożyczek		100 000,00	3 000,00
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych			
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych			
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego		0,00	41 249,73
8. Odsetki		1 947,16	1 030,47
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)		4 458 052,84	4 898 371,40
D. PRZEPŁYWY PIENIĘŻNE NETTO, RAZEM (A.III+/-B.III+/-C.III)		214 175,53	69 012,02
E. BILANSOWA ZMIANA ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH, W TYM		214 175,53	69 012,02
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych			
F. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA POCZĄTEK OKRESU		80 004,07	10 992,05
G. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA KONIEC OKRESU (F+/-D), W TYM		294 179,60	80 004,07
- o ograniczonej możliwości dysponowania			

Toruń, 27 maja 2020 r.

Sporządził:

Tomasz Szalkowski

Prezes Zarządu

Marcin Szymański

INFORMACJE DODATKOWE I OBJAŚNIENIA

SZCZEGÓŁOWY ZAKRES ZMIAN WARTOŚCI GRUP RODZAJOWYCH WARTOŚCI NIEMATERIALNYCH I PRAWNYCH W BIEŻĄCYM OKRESIE SPRAWOZDAWCZYM

Lp.	Wyszczególnienie	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Wartość firmy	Inne wartości niematerialne i prawne			Razem
				Oprogramowanie	koncesje, patenty, licencje	inne	
1.	Wartość brutto - stan na początek okresu	2 048 275,67	-	129 725,39	20 000,00	-	2 198 001,06
2.	Zwiększenia wartości brutto (tytuły):	1 222 381,09	0,00	0,00	0,00	0,00	1 222 381,09
2.1.	- nabycie						0,00
2.2.	- wytworzenie we własnym zakresie	1.222.381,09					1.222.381,09
2.3.	- przyjęcie z wartości niematerialnych i prawnych w trakcie realizacji						0,00
2.4.	- zawarcie umowy leasingu finansowego						0,00
2.5.	- aport, nieodpłatne otrzymanie						0,00
2.6.	- aktualizacja wartości						0,00
2.7.	- inne						0,00
3.	Zmniejszenia wartości brutto (tytuły):	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.1.	- sprzedaż						0,00
3.2.	- likwidacja						0,00
3.3.	- inne						0,00
4.	Wartość brutto - przemieszczenie wewnętrzne						0,00
5.	Wartość brutto - stan na koniec okresu	3 270 656,76	0,00	129 725,39	20 000,00	0,00	3 420 382,15
6.	Umorzenie - stan na początek okresu	849 014,96	-	129 725,39	20 000,00		998 740,35
7.	Zwiększenia umorzenia (tytuły):	401 214,08	0,00	0,00	0,00	0,00	401 214,08
7.1.	- odpisy amortyzacyjne/umorzeniowe	401 214,08					401 214,08
7.2.	- odpisy aktualiz. z tyt. utraty wartości						0,00
7.3.	- aktualizacja wartości						0,00
7.4.	- inne						0,00
8.	Zmniejszenia umorzenia (tytuły):	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8.1.	- sprzedaż						0,00
8.2.	- likwidacja						0,00

8.3.	- odpisy aktualiz. z tyt. utraty wartości						0,00
8.4.	- inne						0,00
9.	Umorzenie - przemieszczenia wewnętrzne						0,00
10.	Umorzenie - stan na koniec okresu	1 250 229,04	0,00	129 725,39	20 000,00	0,00	1.399 954,43
11.	Wartość netto - stan na początek okresu	1 199 260,71	0,00	0,00	0,00	0,00	1 199 260,71
12.	Wartość netto - stan na koniec okresu	2 020 427,72	0,00	0,00	0,00	0,00	2 020 427,72

Kwota kosztów zakończonych prac rozwojowych prowadzonych w okresie sprawozdawczym wyniosła 1 222 381,09 zł. Okres odpisywania kosztów decyzją Zarządu został ustalony na 60 m-cy od m-ca następującego po m-cu przyjęcia na stan wartości niematerialnych i prawnych.

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

	grunty	budynki	urządzenia techniczne i maszyny	środki transportu	inne środki trwałe	środki trwałe w budowie	razem
wartość brutto 01.01.2019	-	-	2 148 115,05	445 121,98	149 323,04	502 000,00	3 244 560,07
zwiększenia:	-	-	67 727,00	-	15 946,75	180 198,79	263 872,54
nabycie	-	-	67 727,00	-	15 946,75	180 198,79	263 872,54
przeniesienia	-	-	-	-	-	-	-
zmniejszenia:	-	-	124 345,50	-	6 611,92	88 482,20	219 439,62
sprzedaż	-	-	121 865,82	-	5 007,63	-	126 873,45
likwidacja	-	-	2 479,68	-	1 604,29	-	4 083,97
inne	-	-	-	-	-	88 482,20	88 482,20
wartość brutto 31.12.2019	-	-	2 091 496,55	445 121,98	158 657,87	593 716,59	3 288 992,99
umorzenie 01.01.2019	-	-	1 766 745,56	380 221,98	141 972,91	-	2 288 940,45
zwiększenia:	-	-	176 728,95	37 700,00	19 659,09	-	234 088,04
amortyzacja	-	-	176 728,95	37 700,00	19 659,09	-	234 088,04
amortyzacja leasing	-	-	-	-	-	-	-
zmniejszenia:	-	-	124 345,50	-	6 611,92	-	130 957,42
sprzedaż	-	-	121 865,82	-	5 007,63	-	126 873,45
likwidacja	-	-	2 479,68	-	1 604,29	-	4 083,97
umorzenie na 31.12.2019	-	-	1 819 129,01	417 921,98	155 020,08	-	2 392 071,07
wartość netto 01.01.2019	-	-	381 369,49	64 900,00	7 350,13	502 000,00	955 619,62
wartość netto 31.12.2019	-	-	272 367,54	27 200,00	3 637,79	593 716,59	896 921,92

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

W okresie sprawozdawczym nie dokonano odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych.

INWESTYCJE DŁUGOTERMINOWE

Wyszczególnienie	Długoterminowe aktywa finansowe	Inwestycje długoterminowe	Razem
Wartość brutto			
Stan na 01.01.2019 r.	-	3 253 700,00	3 253 700,00
- zwiększenia	-	4 216 300,00	4 216 300,00
- zmniejszenia	-	-	-
Stan na 31.12.2019 r.	-	7 470 000,00	7 470 000,00
Odpisy aktualizacyjne			
Stan na 01.01.2019 r.	-	-	-
Odpisy bieżące - zwiększenia	-	-	-
Odpisy bieżące - zmniejszenia	-	-	-
Stan na 31.12.2019 r.	-	-	-
Wartość księgowa netto na 31.12.2019 r.	-	7 470 000,00	7 470 000,00

Nie wystąpił odpis aktualizacyjny wartości długoterminowych aktywów finansowych.

Spółka w przyszłości w zależności, albo sprzeda je z zyskiem, albo jak w przypadku akcji w Villa Park, będzie je prawdopodobnie trzymała ze względu na to, że w ten sposób jest pośrednio współwłaścicielem nieruchomości, gdzie znajduje się fabryka. Goveni Electric sp. z o.o. będzie również zajmowała się eksportem produktów szczególnie do Niemiec. Ma być tam założona spółka GMBH.

Cena akcji wzrosła, nie było trwałej utraty wartości.

WYSOKOŚĆ ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCH WARTOŚĆ ZAPASÓW WG STANU NA DZIEŃ BILANSOWY

Lp.	Wyszczególnienie	na koniec okresu			na początek okresu		
		Wartość brutto	Odpisy aktualizujące	Wartość bilansowa zapasów	Wartość brutto	Odpisy aktualizujące	Wartość bilansowa zapasów

1. Materiały	3 895 753,18	-	3 895 753,18	3 311 370,52	-	3 311 370,52
2. Półprodukty i produkty w toku	1 489 805,60	-	1 489 805,60	2 023 559,76	-	2 023 559,76
3. Produkty gotowe	230 852,55	-	230 852,55	260 978,09	-	260 978,09
4. Towary	125 201,44	-	125 201,44	146 329,86	-	146 329,86
5. Zaliczki na dostawy	95 357,37	-	95 357,37	188 437,94		188 437,94
Razem	5 836 970,14	0,00	5 836 970,14	5 930 676,17	0,00	5 930 676,17

Na dzień 31 grudnia 2019 roku nie dokonano odpisów aktualizujących wartość zapasów.

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

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

WYSOKOŚĆ ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCH WARTOŚĆ NALEŻNOŚCI DŁGOTERMINOWYCH WG STANU NA DZIEŃ BILANSOWY

Lp.	Wyszczególnienie	na koniec okresu			na początek okresu		
		Wartość brutto	Odpisy aktualizujące	Wartość bilansowa należności	Wartość brutto	Odpisy aktualizujące	Wartość bilansowa należności
1.	Od jednostek powiązanych	-	-	0,00			0,00
2.	Od pozostałych jednostek	-	-	0,00			0,00
	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

WYSOKOŚĆ ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCH WARTOŚĆ NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWYCH WG STANU NA DZIEŃ BILANSOWY

Lp.	Wyszczególnienie	na koniec okresu			na początek okresu		
		Wartość brutto	Odpisy aktualizujące	Wartość bilansowa należności	Wartość brutto	Odpisy aktualizujące	Wartość bilansowa należności
1.	Należności od jednostek	12 313,53	0,00	12 313,53	60 963,69	0,00	60 963,69
1.1.	- z tytułu dostaw i usług	12 313,53	-	12 313,53	60 963,69	-	60 963,69
1.2.	- inne	-	-	0,00	0,00	-	0,00

powiązanych

jednostek

ceł, ubezpiec. społ. i zdrow.

2.4. - dochodzone na drodze
sądowej

Razem	7 162 889,27	6 227 494,50	935 394,77	7 114 111,15	6 226 070,63	888 040,52
--------------	---------------------	---------------------	-------------------	---------------------	---------------------	-------------------

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

Lp.	Wyszczególnienie	na koniec okresu			na początek okresu		
		Wartość brutto	Odpisy aktualizujące	Wartość bilansowa należności	Wartość brutto	Odpisy aktualizujące	Wartość bilansowa należności
1.	Należności z tytułu dostaw i usług	6 820 065,88	6 227 494,50	592 571,38	6 475 789,61	6 226 070,63	249 718,98
	przeterminowane, w tym:						
1.1.	- do 1 miesiąca	276 289,60	-	276 289,60	216 365,40		216 365,40
1.2.	- powyżej 1 miesiąca do 3 miesięcy	117 825,09	-	117 825,09	13 814,19		13 814,19
1.3.	- powyżej 3 miesięcy do 6 miesięcy	116,07	-	116,07	419,81		419,81
1.4.	- powyżej 6 miesięcy do 12 miesięcy	1 423,87	1 423,87	-	157 001,24	155 719,32	1 281,92
1.5.	- powyżej 12 miesięcy	6 424 411,25	6 226 070,63	198 340,62	6 054 046,92	6 054 046,92	0,00
2.	Należności z tytułu dostaw i usług bieżące	299 614,34	0,00	299 614,34	1 550 601,65	0,00	1 550 601,65
	Razem	7 119 680,22	6 227 494,50	892 185,72	8 026 391,26	6 226 070,63	1 800 320,63

ZMIANA WYSOKOŚCI ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCH WARTOŚĆ NALEŻNOŚCI W BIEŻĄCYM OKRESIE SPRAWOZDAWCZYM

Lp.	Wyszczególnienie	Odpisy aktualizujące:			
		należności długoterminowe	należności z tytułu dostaw i usług	pozostałe należności krótkoterminowe	należności ogółem
1.	Stan odpisów aktualizujących na początek okresu	-	6 226 070,63	-	6 226 070,63
2.	Zwiększenie odpisów (tytuły):	0,00	1 423,87	0,00	1 423,87
2.1.	- odpisy utworzone w okresie ujęte w pozostałych kosztach operacyjnych	-	1 423,87	-	1 423,87
2.2.	- inne	-	-	-	0,00
2.3.	- nabycie spółki zależnej	-	-	-	0,00
3.	Zmniejszenie odpisów (tytuły):	0,00	0,00	0,00	0,00
3.1.	- odpisy rozwiązane w okresie ujęte w pozostałych przychodach operacyjnych	-	0,00	-	0,00
3.2.	- odpisy wykorzystane w okresie	-	-	-	0,00
3.3.	- inne	-	-	-	0,00
	Stan odpisów aktualizujących na koniec okresu	0,00	6 227 494,50	0,00	6 227 494,50

W kwocie 6 227 494,50 złotych odpisów aktualizacyjnych należności wartość 6 006 179,64 stanowi wierzytelność w stosunku do EMC Sp. z o.o. w upadłości likwidacyjnej.

STRUKTURA WALUTOWA NALEŻNOŚCI Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG

Lp.	waluta	stan na dzień			
		31.12.2019r.		31.12.2018r.	
		wartość w walucie obcej	równowartość w PLN	wartość w walucie obcej	równowartość w PLN
1.	EUR	72 302,69	307 901,01	282 800,99	1 216 044,26
2.	USD				
3.	GBP				
4.	PLN		584 284,71		584 276,37
podsumowanie			892 185,72		1 800 320,63

SPECYFIKACJA KRÓTKOTERMINOWYCH ROZLICZEŃ MIĘDZYOKRESOWYCH CZYNNYCH

Lp.	Wyszczególnienie	na dzień	
		31.12.2019	31.12.2018
1.	uaktualnienie oprogramowania Comarch ERP	7 112,00	7 112,00
2.	polisy ubezpieczeniowe dotyczące samochodów służbowych	3 004,84	28 531,26
3.	opłata za domenę i program antywirusowy	1 513,18	1 592,50
4.	prace badawczo-rozwojowe	33 581,71	539 210,72
5.	abonament telefoniczny	-	-
Razem		45 211,73	576 446,48

SPECYFIKACJA INNYCH ROZLICZEŃ MIĘDZYOKRESOWYCH BIERNYCH

Lp.	Wyszczególnienie	na dzień	
		31.12.2019	31.12.2018

Długoterminowe rozliczenia (tytuły):		723 142,98	556 302,50
1.	dotacja na wyposażenie stanowisk osób niepełnosprawnych	8 900,40	27 875,63
2.	dotacja w ramach POIG 1.4	176 142,33	528 426,87
3.	dotacja w ramach EFRR 1.2. na lata 2014-2020 umowa nr 20/2018	277 888,50	-
4.	dotacja w ramach EFRR 1.2. na lata 2014-2020 umowa nr 21/2019	260 211,75	-
Krótkoterminowe rozliczenia (tytuły):		319 440,45	188 475,33
1.	dotacja na wyposażenie stanowisk osób niepełnosprawnych	7 295,00	12 333,06
2.	dotacja w ramach POIG 1.4	176 142,27	176 142,27
3.	dotacja w ramach EFRR 1.2. na lata 2014-2020 umowa nr 20/2018	70 950,25	-
4.	dotacja w ramach EFRR 1.2. na lata 2014-2020 umowa nr 21/2019	65 052,93	-
Razem		1 042 583,43	744 777,83

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

Na kwotę 16 195,40 złotych składają się trzy dotacje otrzymane na podstawie poniższych umów podpisanych z Prezydentem Miasta Torunia. Wartości dotacji rozliczane są w rachunku wyników w pozycji „Pozostałe przychody operacyjne” równolegle do amortyzacji nabytych w ramach tych dotacji środków trwałych.

- dotacja na kwotę 79.000 zł na podstawie umowy z 12-10-2010 r. na wyposażenie stanowiska osoby niepełnosprawnej zarejestrowanej w PUP Miasta Toruń. Wartość pozostająca do rozliczenia: 916,67 zł.
- dotacja na kwotę 57.300 zł na podstawie umowy z 27-10-2010 r. na wyposażenie stanowiska osób bezrobotnych zarejestrowanych w PUP Miasta Toruń. Wartość pozostająca do rozliczenia: 0,00 zł.
- dotacja na kwotę 90.000 zł na podstawie umowy z 12-10-2012 r. na wyposażenie stanowiska osób bezrobotnych zarejestrowanych w PUP Miasta Toruń. Wartość pozostająca do rozliczenia: 15 278,73 zł.

W okresie sprawozdawczym otrzymano następujące dofinansowanie:

- dofinansowanie UE na kwotę 354 751,27 zł. Projekt „Opracowanie nowej linii zasilaczy LED (typu SLIM) o wysokim zakresie mocy wraz ze specjalnymi obudowami” współfinansowanego z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach projektu pn. „Fundusz Badań i Wdrożeń” - nr umowy 20/2018. Wartość pozostała do rozliczenia 348 838,75 zł.

- dofinansowanie UE na kwotę 325 264,68 zł. Projekt „Rodzina zasilaczy stałoprądowych LED z nastawialnymi wartościami prądu wyjściowego” współfinansowanego z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach projektu pn. „Fundusz Badań i Wdrożeń” - nr umowy 21/2019. Wartość pozostała do rozliczenia 325 264,68 zł.

UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE

Wyszczególnienie	31.12.2019	31.12.2018
zakup od Discovery sp. z o.o.	425 000,00	425 000,00
Pozostałe	11 348,40	11 348,40
Razem	436 348,40	436 348,40

KAPITAŁ PODSTAWOWY WG STANU NA DZIEŃ BILANSOWY

Lp.	Wyszczególnienie	na dzień	
		31.12.2019	31.12.2018
1.	Liczba akcji / udziałów	249 540 000	154 540 000
2.	Wartość nominalna 1 akcji / udziału	0,10	0,10
Kapitał podstawowy		24 954 000,00	15 454 000,00

STRUKTURA KAPITAŁU PODSTAWOWEGO WG STANU NA DZIEŃ BILANSOWY

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

STRUKTURA WŁASNOŚCI KAPITAŁU PODSTAWOWEGO WG STANU NA DZIEŃ BILANSOWY

Lp.	Akcjonariusz / udziałowiec	Liczba akcji / udziałów	% kapitału podstawowego	Liczba głosów	% ogólnej liczby głosów
1.	Europejski Fundusz Energii S.A.	52 000 000	20,84%	52 000 000	20,84%
2.	Govena Lighting S.A.	8 700 000	3,49%	-	-
3.	Startup Polskie Inwestycje Sp. z o.o.	24 500 000	9,82%	24 500 000	9,82%
4.	Free Float pozostali akcjonariusze posiadający poniżej 5% kapitału podst.	143 100 000	57,34%	143 100 000	57,34%
5	Energoland sp. z o.o.	21 240 000	8,51%	21 240 000	8,51%
Razem		249 540,00	100,00%	240 840 000	96,51%

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

W 2017 r. miało miejsce podwyższenie kapitału podstawowego o kwotę 850 000,00 zł w drodze emisji nowych akcji serii D. Zarząd Spółki Goveni Lighting S.A. podjął uchwałę w obecności notariusza (repertorium A numer 3287/2017) o emisji 8.500.000 akcji zwykłych na okaziciela o wartości nominalnej 0,10 zł. Akcje zostały zaoferowane w ramach subskrypcji prywatnej i pokryte gotówką przed zarejestrowaniem podwyższenia kapitału zakładowego co nastąpiło w dniu 14.06.2017 r.

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

REKOMENDACJA ZARZĄDU W ZAKRESIE POKRYCIA STRATY

Zarząd zaproponował, że strata w kwocie 957 878,46 zł zostanie pokryta na poczet przyszłych zysków.

ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG W PRZEKROJU PRZEDZIAŁÓW PRZETERMINOWANIA

Lp.	Wyszczególnienie	stan na dzień	
		31.12.2019	31.12.2018
1.	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług przeterminowane, w tym:	717 645,43	504 999,13
1.1.	- do 1 miesiąca	214 304,27	173 001,20

1.2.	- powyżej 1 miesiąca do 3 miesięcy	218 237,94	167 204,35
1.3.	- powyżej 3 miesięcy do 6 miesięcy	84 938,54	41 522,28
1.4.	- powyżej 6 miesięcy do 12 miesięcy	98 001,56	41 862,74
1.5.	- powyżej 12 miesięcy	102 163,12	81 408,56
2.	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług bieżące	159 159,67	335 368,62
Razem		876 805,10	840 367,75

STRUKTURA WALUTOWA ZOBOWIĄZAŃ Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG

Lp.	waluta	stan na dzień			
		31.12.2019r.		31.12.2018r.	
		wartość w walucie obcej	równowartość w PLN	wartość w walucie obcej	równowartość w PLN
1.	EUR	32 690,00	139 210,37	43 093,01	185 299,94
2.	USD	18 589,15	70 596,01	21 625,61	81 305,81
3.	GBP	10 396,93	51 954,50	9 248,00	44 293,30
4.	PLN		615 044,22		529 468,70
podsumowanie			876 805,10		840 367,75

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

Lp.	Wyszczególnienie	stan na dzień 31.12.2018	stan na dzień 31.12.2019	według terminów wymagalności		
				w styczniu 2020	w lutym 2020	w okresach późniejszych
1.	Podatek dochodowy od osób fizycznych (PIT-4)	78 620,20	27 904,00	18 408,00	9 496,00	0,00
2.	Zobowiązanie z tytułu podatku VAT	69 105,81	23 209,00	23 209,00		
3.	Rozrachunki z ZUS bieżące	180 615,73	138 441,46	81 238,62	57 202,84	-
4.	Rozrachunki z ZUS umowa ratalna	469 993,42	299 077,42	71 215,00	-	227 862,42
Razem		798 335,16	488 631,88	194 070,62	66 698,84	227 862,42

Spółka w dniu 3 stycznia 2019 r. podpisała z Zakładem Ubezpieczeń Społecznych umowę dotyczącą rozłożenia na raty płatności dotyczących składek na ubezpieczenie społeczne i zdrowotne. Umowa Nr 560042000005/19 dotyczy kwoty 499 104,42 złotych i okresów miesięcznych spłat do 20.09.2021 r.

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

Lp.	Wyszczególnienie	za okres	
		od 01.01 do 31.12.2019	od 01.01 do 31.12.2018
1.	Przychody netto ze sprzedaży produktów (tytuły):	6 800 252,76	7 067 709,12
1.1.	- wyroby	5 441 740,63	5 419 006,05
1.2.	- usługi	1 358 512,13	1 648 703,07
2.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów (tytuły):	587 793,09	446 407,40
2.1.	- towary	587 793,09	446 407,40
2.2.	- materiały	-	-
	Razem	7 388 045,85	7 514 116,52

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

Lp.	Wyszczególnienie	za okres	
		od 01.01 do 31.12.2019	od 01.01 do 31.12.2018
1.	Przychody netto ze sprzedaży produktów (tytuły):	6 800 252,76	7 067 709,12
1.1.	- kraj	4 171 202,27	4 905 690,26
1.2.	- eksport	2 629 050,49	2 162 018,86
2.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów (tytuły):	587 793,09	446 407,40
2.1.	- kraj	233 573,57	327 525,17
2.2.	- eksport	354 219,52	118 882,23
	Razem	7 388 045,85	7 514 116,52

KOSZTY WG RODZAJU

Lp.	Wyszczególnienie	za okres	
		od 01.01 do 31.12.2019	od 01.01 do 31.12.2018
1.	Amortyzacja	635 302,12	753 165,48
2.	Zużycie materiałów i energii	2 836 773,26	3 005 561,59
3.	Usługi obce	1 409 153,92	1 294 360,84
4.	Podatki i opłaty	38 933,42	99 754,35
5.	Wynagrodzenia	2 868 152,08	3 222 239,93
6.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	561 490,71	681 862,08
7.	Pozostałe koszty rodzajowe	71 369,76	157 473,86
Koszty wg rodzaju		8 421 175,27	9 214 418,13

POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE

Lp.	Wyszczególnienie	za okres	
		od 01.01 do 31.12.2019	od 01.01 do 31.12.2018
1.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych, w tym:	81 178,04	141,32
1.1.	- przychody ze zbycia (+)	81 178,04	141,32
1.2.	- wartość netto zbytych aktywów (-)	-	-
2.	Dotacje	193 735,02	188 475,33
3.	Inne przychody operacyjne (tytuły):	22 859,54	321 634,30
3.1.	- rozwiązanie odpisów aktualizujących wartość należności	-	1 332,78
3.2.	- rozwiązanie odpisów aktualizujących wartość zapasów	-	-
3.3.	- rozwiązanie odpisów aktualizujących wartość środków trwałych oraz środków trwałych w budowie	-	-
3.4.	- rozwiązanie rezerw na świadczenia pracownicze	-	-
3.5.	- rozwiązanie pozostałych rezerw	-	-
3.6.	- uzyskane kary, grzywny, odszkodowania	1 545,91	25 513,28
3.7.	- nadwyżki inwentaryzacyjne	11 960,01	421,82
3.8.	- zobowiązania umorzone	0,00	280 000,00
3.9.	- sprzedaż wierzytelności własnej	-	-
3.10.	zwrot kosztów sądowych	1 137,50	8 526,50
3.11.	sprzedaż licencji do patentów	-	-

3.12. - inne	8 216,12	5 839,92
--------------	----------	----------

Razem pozostałe przychody operacyjne

297 772,60

510 250,95

POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE

Lp.	Wyszczególnienie	za okres	
		od 01.01 do 31.12.2019	od 01.01 do 31.12.2018
1.	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych, w tym:	0,00	0,00
1.1.	- przychody ze zbycia (-)	-	-
1.2.	- wartość netto zbytych aktywów (+)	-	-
2.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	1 423,87	157 052,10
2.1.	- środki trwałe oraz środki trwałe w budowie	-	-
2.2.	- wartości niematerialne i prawne	-	-
2.3.	- zapasy	-	-
2.4.	- należności	1 423,87	157 052,10
2.5.	- inne aktywa	-	-
3.	Inne koszty operacyjne (tytuły):	31 221,32	55 887,59
3.1.	- utworzenie rezerw na świadczenia pracownicze	-	-
3.2.	- utworzenie pozostałych rezerw	-	-
3.3.	- spisanie należności bezpośrednio w ciężar kosztów	0,00	938,25
3.4.	- spisanie zadań inwestycyjnych zaniechanych	-	-
3.5.	- koszty likwidacji, złomowania, napraw powypadkowych itp.	7 725,37	25 804,05
3.6.	- zapłacone kary, grzywny, odszkodowania	0,00	6 311,60
3.7.	- niedobory inwentaryzacyjne	0,00	9 407,11
3.8.	- koszty zmienionych technologii	-	-
3.9.	- sprzedaż wierzytelności własnej	-	-
3.11.	koszty postępowań sądowych	5 909,07	6 863,67
3.10.	- inne	17 586,88	6 562,91
Razem pozostałe koszty operacyjne		32 645,19	212 939,69

PRZYCHODY FINANSOWE - ODSETKI

Lp.	Wyszczególnienie	Odsetki naliczone i zrealizowane	Odsetki naliczone i niezrealizowane w tym:				Odsetki ogółem
			wg terminów zapłaty			od aktywów objętych odpisem aktualizującym	
			do 3 miesięcy	powyżej 3 do 12 miesięcy	powyżej 12 miesięcy		
1. Wobec jednostek powiązanych		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.	- dłużne instrumenty finansowe						0,00
1.2.	- pożyczki udzielone						0,00
1.3.	- należności własne						0,00
1.4.	- inne aktywa						0,00
2. Wobec pozostałych jednostek		1 766,13	0,00	0,00	0,00	0,00	1 766,13
2.1.	- dłużne instrumenty finansowe						0,00
2.2.	- pożyczki udzielone						0,00
2.3.	- należności własne	1 501,89					1 501,89
2.4.	- lokaty i inne aktywa	264,24					264,24
Razem		1 766,13	0,00	0,00	0,00	0,00	1 766,13

INNE PRZYCHODY FINANSOWE

Lp.	Wyszczególnienie	za okres	
		od 01.01 do 31.12.2019	od 01.01 do 31.12.2018
1.1.	Nadwyżka dodatnich różnic kursowych nad ujemnymi	0,00	23 885,17
1.2.	Rozwiązanie odpisów aktualizujących wartość odsetek od należności	-	-
1.3.	Aktualizacja wartości inwestycji wycena jednostki zależnej	0,00	10 000,00
Razem inne przychody finansowe		0,00	33 885,17

KOSZTY FINANSOWE - ODSETKI

			Odsetki naliczone i niezrealizowane wg terminów zapłaty:	

Lp.	Wyszczególnienie	Odsetki naliczone i zrealizowane	za okres			Odsetki ogółem
			do 3 miesięcy	powyżej 3 do 12 miesięcy	powyżej 12 miesięcy	
1.	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.	- zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu	-				
1.2.	- pozostałe krótkoterminowe zobowiązania finansowe	-				
1.3.	- długoterminowe zobowiązania finansowe	-				
1.4.	- inne zobowiązania	-				
2.	Wobec pozostałych jednostek	3 713,29	0,00	0,00	0,00	3 713,29
1.	- zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu	-				0,00
2.2.	- pozostałe krótkoterminowe zobowiązania finansowe	1 736,32				1 736,32
2.3.	- długoterminowe zobowiązania finansowe	-				0,00
2.4.	- inne zobowiązania	1 976,97				1 976,97
	Razem	3 713,29	0,00	0,00	0,00	3 713,29

INNE KOSZTY FINANSOWE

Lp.	Wyszczególnienie	za okres	
		od 01.01 do 31.12.2019	od 01.01 do 31.12.2018
1.1.	Nadwyżka ujemnych różnic kursowych nad dodatnimi	28 312,35	-
1.2.	Odpisy aktualizujące wartość odsetek od należności		
1.3.	Provizje (inne niż ujęte w odsetkach)		
1.4.	Koszty zgromadzenia kapitału akcyjnego nie pokryte nadwyżką ceny emisyjnej nad wartością nominalną akcji		
1.5.	Inne	4 520,00	4 014,00
	Razem inne koszty finansowe	32 832,35	4 014,00

ROZLICZENIE BIEŻĄCEGO PODATKU DOCHODOWEGO OD OSÓB PRAWNYCH ZA OKRES SPRAWOZDAWCZY

Lp.	Wyszczególnienie	za okres	
		od 01.01 do 31.12.2019	od 01.01 do 31.12.2018
1.	Wynik finansowy brutto	- 912 714,46	- 1 655 409,50

2. Przychody nie podlegające opodatkowaniu i wolne od podatku (tytuły):	89 912,77	202 561,71
2.1. - dotacja	193 735,02	188 475,33
2.2. - wycena udziałów w spółce zależnej	0,00	10 000,00
2.3. - Bonusy	(-86 075,51)	(-27 306,68)
2.4. - bilansowe różnice kursowe	(-18 613,93)	31 393,06
2.5. - pozostałe przychody	867,19	0,00
3. Koszty i straty trwale nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów (tytuły):	441 846,04	710 737,85
3.1. - PFRON	5 484,00	806,00
3.2. - amortyzacja bilansowa	385 995,03	381 102,01
3.3. - odsetki	1 976,00	24 821,13
3.4. - bilansowe różnice kursowe	199,28	759,82
3.5. - koszty reprezentacji	5 301,53	22 986,64
3.6. - zapłacone kary i odszkodowania	0,00	6 311,60
3.7. - należności przedawnione i umorzone	0,00	938,25
3.8. - podatki i opłaty	10 017,00	57 961,00
3.9. - wycena udziałów	0,00	210 000,00
3.10 - pozostałe koszty nie stanowiące kosztów uzyskania przychodu	32 873,20	5 051,40
4. Koszty i straty przejściowo nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów (tytuły):	341 309,22	726 400,57
4.1. - utworzone odpisy aktualizujące	1 423,87	157 052,10
4.2. - nie przekazane środki na ZFŚS	36 850,00	71 853,88
4.3. - niewypłacone wynagrodzenia oraz ZUS	209 410,48	406 166,48
4.4. - pozostałe	93 624,87	91 328,11
5. Koszty podatkowe, nie będące kosztami księgowymi (tytuły):	46 569,49	43 315,64
5.1. - raty leasingowe	0,00	43 315,64
5.2. - amortyzacja podatkowa B+R z 2016r.	0,00	0,00
5.3. - pozostałe	46 569,49	0,00
6. Dochód / strata (4-9)	(266 041,46)	(464 148,43)
7. Dochody wolne od opodatkowania (kwoty wpisywać ze znakiem dodatnim)		
8. Odliczenia od dochodu (kwoty wpisywać ze znakiem dodatnim):	0,00	0,00
8.1. - straty podatkowe z lat ubiegłych		
8.2. - darowizny		
8.3. - inne		
9. Podstawa opodatkowania (10-11-12)	(266 041,46)	(464 148,43)

10. Podatek dochodowy wg stawki	0,00	0,00
11. Odliczenia od podatku	0,00	0,00
12. Podatek należny (14-15)	0,00	0,00

AKTYWA Z TYTUŁU PODATKU ODROZONEGO

Lp.	Tytuły różnic przejściowych - różnica pomiędzy podatkową a bilansową wartością:	stan aktywa w bilansie na dzień		zmiana aktywa ujęta w korespondencji z wynikiem finansowym za okres		zmiana aktywa ujęta w korespondencji z kapitałem za okres	
		31.12.2019	31.12.2018	od 01.01 do 31.12.2019	od 01.01 do 31.12.2018	od 01.01 do 31.12.2019	od 01.01 do 31.12.2018
1.	środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych						
	pożyczek udzielonych (odpisy aktualizujące,						
2.	różnice kursowe, wycena w skorygowanej cenie nabycia)						
3.	aktywów finansowych wycenianych w cenie nabycia (odpisy aktualizujące)						
4.	aktywów finansowych wycenianych w wartości godziwej						
5.	zapasów (odpisy aktualizujące, bonusy i rabaty rozliczone na zapas)						
6.	należności handlowych i innych (odpisy aktualizujące, różnice kursowe)						
7.	rezerw na świadczenia pracownicze	13 183,00	10 243,00	13 183,00	10 243,00		
8.	pozostałych rezerw	4 606,00	7 109,00	4 606,00	7 109,00		
9.	kredytów i pożyczek otrzymanych (wycena w skorygowanej cenie nabycia, różnice kursowe)						
11.	zobowiązań z tytułu wynagrodzeń oraz ZUS	33 980,00	77 171,00	33 980,00	77 171,00		
12.	straty podatkowe do rozliczenia w latach następujących	50 548,00	88 188,00	50 548,00	88 188,00		
13.	niezrealizowane różnice kursowe						
14.	zobowiązania z tytułu leasingu samochodu						
15.	pozostałe różnice przejściowe	520,00		520,00			
	Razem	102 837,00	182 711,00	102 837,00	182 711,00	0,00	0,00

REZERWA Z TYTUŁU PODATKU ODROZONEGO

Lp.	Tytuły różnic przejściowych - różnica pomiędzy podatkową a bilansową wartością:	stan rezerwy w bilansie na dzień		zmiana rezerwy ujęta w korespondencji z wynikiem finansowym za okres		zmiana rezerwy ujęta w korespondencji z kapitałem za okres	
		31.12.2019	31.12.2018	od 01.01 do 31.12.2019	od 01.01 do 31.12.2018	od 01.01 do 31.12.2019	od 01.01 do 31.12.2018
1.	środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych	62 026,00	93 039,00	62 026,00	93 039,00		
2.	środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych w leasingu finansowym						
3.	pożyczek udzielonych (różnice kursowe, skorygowana cena nabycia)						
4.	aktywów finansowych wycenianych w wartości						

	godziewej				
5.	należności handlowych i innych (różnice kursowe)				
6.	należności (przychody zarachowane statystycznie)				
7.	kredytów i pożyczek otrzymanych (wycena w skorygowanej cenie nabycia, różnice kursowe)				
8.	zobowiązań finansowych wycenianych w wartości godziewej (przecena do wartości godziewej)				
9.	zobowiązań handlowych i innych (różnice kursowe)				
	pozostałe różnice przejściowe	429,00	4 126,00	429,00	4 126,00

	Razem	62 455,00	97 165,00	62 455,00	97 165,00	0,00	0,00
	Obciążenie podatkiem dochodowym wykazane w rachunku zysków i strat			45 164,00	-92 493,00		

INFORMACJE O ZATRUDNIENIU

Lp.	Wyszczególnienie	za okres	
		od 01.01 do 31.12.2019	od 01.01 do 31.12.2018
1.	Zatrudnienie na dzień bilansowy w przeliczeniu na pełne etaty	71,63	75,38
2.	Przeciętne zatrudnienie o okresie w przeliczeniu na pełne etaty	73,54	88,76

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

Lp.	Wyszczególnienie	za okres	
		od 01.01 do 31.12.2019	od 01.01 do 31.12.2018
1.	Zarząd Spółki	0,00	204 437,61
2.	Rada Nadzorcza	-	-
	Razem	0,00	204 437,61

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

Lp.	Wyszczególnienie	Warunki oprocentowania	Termin spłaty	wartość na dzień	
				31.12.2019	31.12.2018

1.	Zarząd Spółki			0,00	0,00
1.1.	- pożyczka 1				
1.2.	- pożyczka 2				
2.	Rada Nadzorcza			0,00	0,00

2.1. - pożyczka 1

2.2. - pożyczka 2

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

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

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota za okres:	
		od 01.01 do 31.12.2019	od 01.01 do 31.12.2018
1.	Obowiązkowe badanie rocznego sprawozdania finansowego	7 000,00	7 000,00
2.	Usługi doradztwa podatkowego		
3.	Pozostałe usługi		
Łączne wynagrodzenie		7 000,00	7 000,00

KURSY WALUTOWE PRZYJĘTE DO WYCENY POZYCJI WYRAŻONYCH W WALUTACH OBCYCH

Lp.	Wyszczególnienie	na dzień	
		31.12.2019	31.12.2018
1.	EUR / PLN	4,2585	4,3000
2.	USD / PLN	3,7977	3,7597
3.	GBP / PLN	4,9971	4,7895

Govena Lighting S.A. nie zawierała z podmiotami powiązаныmi transakcji za zasadach innych niż warunki rynkowe. Poniżej zestawienie wszystkich transakcji przeprowadzonych w roku 2019 z podmiotami powiązаныmi.

INFORMACJE O TRANSAKCJACH Z JEDNOSTKAMI POWIĄZANYMI - SPRZEDAŻ ORAZ NALEŻNOŚCI

Lp.	Wyszczególnienie	Przychody ze sprz. produktów, towarów i materiałów	Pozostałe przychody operacyjne	Należności długoterminowe (wartość netto)	Należności z tytułu dostaw i usług:			Należności krótkoterminowe - pozostałe (wartość netto)
					wartość netto	wartość brutto	odpisy aktualizujące	
1.	GOVENA CONCEPT Sp. z o.o.	1 328,40	-	-	-	-	-	-
2.	E-market	10 985,13						
Razem		12 313,53	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

INFORMACJE O TRANSAKCJACH Z JEDNOSTKAMI POWIĄZANYMI - ZAKUP ORAZ ZOBOWIĄZANIA

Lp.	Wyszczególnienie	Zakupy wykazane jako:				Zobowiązania krótkoterminowe		Zobowiązania długoterminowe (bez pożyczek)
		koszty działalności podstawowej	pozostałe koszty operacyjne	aktywa obrotowe	aktywa trwałe	z tytułu dostaw i usług	pozostałe (bez pożyczek)	
1.	Villa Park S.A.	-	-	-	-	189 723,00	-	-
2.	Kamil Szulc					5 945,28		
Razem		0,00	0,00	0,00	0,00	195 668,28	0,00	0,00

INFORMACJE O TRANSAKCJACH Z JEDNOSTKAMI POWIĄZANYMI - DZIAŁALNOŚĆ FINANSOWA

Lp.	Wyszczególnienie	Pożyczki udzielone:			Pożyczki otrzymane:		
		długoterminowe aktywa finansowe	krótkoterminowe aktywa finansowe	przychody finansowe z tytułu odsetek	zobowiązania długoterminowe	zobowiązania krótkoterminowe	koszty finansowe z tytułu odsetek
1.	EFE S.A.	-	-	-	-	100 000,00	-

2. STARTUP POLSKIE INWESTYCJE SP. Z O.O.					160 000,00	
Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	260 000,00	0,00

STRUKTURA ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH PRZYJĘTYCH DO RACHUNKU PRZEPLYWÓW PIENIĘŻNYCH

Lp.	Wyszczególnienie	na dzień			
		31.12.2019		31.12.2018	
		wartość w walucie obcej	równowartość w PLN	wartość w walucie obcej	równowartość w PLN
1.	Środki pieniężne w kasie		176,79		663,06
	- PLN		88,87		72,75
	- EUR	0,00	0,00	118,68	520,77
	- GBP	14,52	87,92	14,52	69,54
	- USD				
2.	Środki pieniężne na rachunkach bankowych		294 002,81		79 341,01
	- PLN		241 626,14		69 654,98
	- EUR	9 331,41	39 580,39	0,56	2,42
	- GBP	6,67	33,98	14,52	1,29
	- USD	3 323,30	12 762,30	2 575,29	9 682,32
3.	Inne środki pieniężne (lokaty-depozyt jednodniowy)				
4.	Inne aktywa pieniężne				
5.	Razem środki pieniężne wykazane w bilansie		294 179,60		80 004,07
6.	Krótkoterminowe aktywa finansowe zaklasyfikowane dla potrzeb rachunku przepływów pieniężnych do środków pieniężnych		-		-
7.	Różnice kursowe z wyceny bilansowej środków pieniężnych w walucie		-		-
8.	Razem środki pieniężne wykazane w rachunku przepływów pieniężnych		294 179,6		80 004,07

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

Lp.	Wyszczególnienie	za okres od 01.01. do 31.12.2019
1.1.	Zmiana stanu zapasów wykazana w bilansie	93 706,03
1.2.	Korekta o likwidację zapasów - złomowanie	(7 725,37)
1.	Zmiana stanu zapasów wykazana w rachunku przepływów pieniężnych	85 980,66
2.1.	umorzone zobowiązanie	0,00
2.2.	likwidacja zapasów	7 725,37

2.3	Wycena udziałów	0,00
2.4.	inne korekty	(210,05)
2.4	Inne korekty wykazane w rachunku przepływów pieniężnych	7 515,32

ZOBOWIĄZANIA WARUNKOWE

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

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

CHARAKTER I CEL GOSPODARCZY ZAWARTYCH PRZEZ SPÓŁKĘ UMÓW NIEUWZGLĘDNIONYCH W BILANSIE

Spółka złożyła do PARP niezbędną dokumentację do podpisania umowy o dofinansowanie projektu Program Operacyjny Inteligentny Rozwój projektu „opracowanie 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 produktu jest wdrożenie na rynek innowacyjnych zasilaczy i transformatorów stanowiących osprzęt elektroniczny dla oświetlenia LED/OLED. Okres realizacji projektu ma trwać od 01.10.2019 r. do 30.11.2020 r.

Spółka w 2019r. zrealizowała umowę o powierzenie grantu na realizację przedsięwzięcia pn. „ Rodzina zasilaczy stałoprądowych LED z nastawialnymi wartościami prądu wyjściowego” poprzez prowadzenie prac badawczo rozwojowych w ramach projektu „Fundusz Badań i Wdrożeń” Kujawsko-Pomorskiej Agencji Innowacji Sp. z o.o. Wartość całkowita projektu wynosiła 678 100,57 zł. Wydatki kwalifikujące się do objęcia wsparcia wynosiły 648 100,57 zł. Wartość dofinansowania wyniosła nie więcej niż 401 177,18 zł , co stanowi nie więcej niż 61,90% wydatków kwalifikujących się do objęcia wsparciem. Spółka zobowiązana jest do wydatkowania na realizację przedsięwzięcia wkładu własnego w wysokości co najmniej 246 923,39 zł. co stanowi 38,10% wydatków kwalifikujących się do objęcia wsparcia. Okres realizacji projektu był ustalony na okres od 01.03.2019r. do 31.10.2019r. Raport końcowy odnośnie zakończenia przedsięwzięcia został wysłany w dniu 20.11.2019r. do Kujawsko Pomorskiej Agencji Innowacyjności. Natomiast w dniu 20.11.2019r. została realizowana refundacja i tym samym pozytywnie rozpatrzenie raportu końcowego przez Kujawsko Pomorską Agencję Innowacyjności.

W dniu 29.01.2018r. Zarząd Spółki Goveny Lighting S.A. podpisał umowę z Auda New Energy Vehicles Co.Ltd z siedzibą w Yang Zhou w Chinach w zakresie wyłącznej dystrybucji na terenie Polski samochodów elektrycznych. Umowa zakłada, że Goveny będzie odpowiadała za importowanie, sprzedaż, dystrybucję, promocję oraz marketing samochodów elektrycznych natomiast Partner zobowiązał się do produkcji samochodów, ich dostarczania, ustanowienia Goveny wyłącznym dystrybutorem na terenie Polski oraz przeprowadzenie szkolenia i aktywnego spierania spółki w zakresie funkcjonowania swoich produktów. Spółka uzyskała także prawo do zawierania dalszych umów z dealerami oraz pośrednikami w sprzedaży produktów

Partnera, ponosząc odpowiedzialność za ich funkcjonowanie. W umowie nie określono ostatecznych parametrów dotyczących ceny sprzedaży przez Partnera na rzecz Goveny samochodów elektrycznych przeznaczonych do dystrybucji. Cena zostanie ustalona w drodze wzajemnych konsultacji. Umowa nie określa żadnych parametrów w zakresie wielkości dostaw i prowizji, jaka będzie przysługiwała spółce. Umowa została zawarta na okres 5 lat. Spółka została ustanowiony wyłącznym dystrybutorem na okres 18 miesięcy, przy czym umowa zawiera opcje pierwszeństwa ustanowienia Goveny wyłącznym agentem na kolejne lata po upływie wskazanego terminu. Spółka zdecydowała się na rozpoczęcie działalności w zakresie dystrybucji samochodów elektrycznych z uwagi na bardzo perspektywiczny rynek dla sprzedaży samochodów elektrycznych w Polsce, W chwili obecnej nie jest w stanie precyzyjnie określić wpływu umowy na przyszłe wyniki finansowe. Na powyższe sprowadzenie pierwszych sztuk samochodów spółka przekazała zaliczkę w łącznej kwocie 21 400 USD.

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

INFORMACJE O ZNACZĄCYCH ZDARZENIACH PO DNIU BILANSOWYM

1.Od dnia 31.03.2020r. Pan Mariusz Tomczak przestał pełnić funkcje członka zarządu. Funkcję Prezesa Spółki od 31.03.2020r. pełni Pan Marcin Szymański.

2.Zarząd zobowiązuje się do zwołania akcjonariuszy celem uchwały o dalszym istnieniu Spółki. Zarząd podjął następujące działania związane z działalnością operacyjną spółki m.in. znacząco ograniczył koszty stałe spółki co już jest odczuwalne dla wyników spółki, następuje automatyzacja działalności spółki, w tym celu pozyskiwane są dotacje unijne, dzięki automatyzacji następuje zwiększenie wydajności, wypuszczenie na rynek przez spółkę innowacyjne produkty, które są nowością na rynku i jest na nie zapotrzebowanie.

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

4.Początek 2020 roku przyniósł rozprzestrzenianie się wirusa COVID-19 (koronawirusa) w wielu krajach. Sytuacja ta ma negatywny wpływ na gospodarkę światową. Znaczne osłabienie kursu waluty polskiej, fluktuacja cen towarów, spadek wartości akcji mogą mieć wpływ na sytuację jednostki w roku 2020. Zarząd uważa taką sytuację za zdarzenie niepowodujące korekt w sprawozdaniu finansowym za rok 2019, lecz za zdarzenie po dacie bilansu wymagające dodatkowych ujawnień. Nie jest możliwe przedstawienie precyzyjnych danych liczbowych dotyczących potencjalnego wpływu obecnej sytuacji na jednostkę. Ewentualny wpływ zostanie uwzględniony w księgach rachunkowych i sprawozdaniu finansowym za rok 2020. W ocenie Zarządu ryzyko to jest nieduże.

5. Sprawozdanie Zarządu

Sprawozdanie Zarządu dołączone jest do raportu jako oddzielny plik pdf.

6. Oświadczenie Zarządu

Oświadczenie Zarządu spółki Goveni Lighting S.A. w sprawie rzetelności sporządzenia sprawozdania finansowego za okres od 01.01.2019 r. do 31.12.2019 r.

Zarząd Goveni Lighting S.A. oświadcza, iż wedle jego najlepszej wiedzy, roczne sprawozdanie finansowe za okres od 01.01.2019 r. do 31.12.2019 r. i dane porównywalne sporządzane zostały zgodnie z przepisami obowiązującymi Spółkę, oraz że dane zawarte w sprawozdaniu finansowym odzwierciedlają w sposób prawdziwy, rzetelny i jasny sytuację majątkową i finansową Spółki oraz jej wynik finansowy, oraz że sprawozdanie z działalności Spółki zawiera prawdziwy obraz sytuacji Spółki, w tym opis podstawowych zagrożeń i ryzyk związanych z prowadzoną działalnością.

Prezes Zarządu

Marcin Szymański

Oświadczenie zarządu spółki Goveni Lighting S.A. w sprawie podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych.

Zarząd Goveni Lighting S.A. oświadcza, iż podmiot uprawniony do badania sprawozdań finansowych, dokonujący badania rocznego sprawozdania finansowego Spółki za okres od 01.01.2019 r. do 31.12.2019 r., został wybrany zgodnie z przepisami prawa, oraz że podmiot ten oraz biegli rewidenci, dokonujący badania tego sprawozdania, spełniali warunki do wyrażenia bezstronnej i niezależnej opinii o badaniu, zgodnie z właściwymi przepisami prawa krajowego.

Prezes Zarządu

Marcin Szymański

7. Opinia biegłego rewidenta

Opinia biegłego rewidenta dołączona jest do raportu jako oddzielny plik pdf.