



RAPORT ROCZNY

GOVENA LIGHTING S.A.

za okres od 01.01.2018r. do 31.12.2018r.

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..... | 54 |
| 6. Oświadczenie Zarządu..... | 54 |
| 7. Sprawozdanie biegłego rewidenta z badania sprawozdania finansowego..... | 54 |
| 8. Informacja o stosowaniu zasad ładu korporacyjnego..... | 55 |

1. Pismo Zarządu

Szanowni Państwo,

Mam przyjemność przedstawić Państwu Raport Roczny Spółki Govena Lighting S. A. za rok 2018. 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. Rok 2018 był dla Spółki rokiem udanym, choć trudnym i obfitującym w wiele wyzwań. Govena Lighting SA w 2018r. zwiększyła kapitały własne dzięki przeprowadzonemu podwyższeniu kapitału, pomimo że bilansowo wykazała stratę. Spółka wyciągnęła wnioski i znacząco zredukowała koszty stałe w 2018r. a także skupiła się na pozyskiwaniu nowych kontraktów. W 2018r. Govena Lighting S.A. pozyskała dotacje unijne na rozwój przedsiębiorstwa.

Warunki handlowe dyktowane przez takie podmioty mogą skutkować wysokim ryzykiem zwrotu znacznej ilości zamówionych produktów po upływie terminu zaplanowanej sprzedaży i tym samym obciążeniem producenta koniecznością zbycia niezakontraktowanego nigdzie indziej, bardzo często przestarzałego już produktu. W konsekwencji produkt taki zostaje wyparty z rynku przez nowocześniejsze technologie i zalegając w magazynach producenta może generować stratę. Dlatego Govena Lighting S.A. skupia się na odbiorcach produktów o nieco mniejszym potencjale zakupowym, ale dającym większą pewność sprawnej i szybkiej sprzedaży zamówionych przez nich produktów Spółki. 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 szansę na rozwój w częściowym zautomatyzowaniu produkcji, wymianie i modernizacji posiadanego parku maszynowego. 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 zostało zapoczątkowane w 2018r.

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, poszerzenie 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. Dlatego, szukając szerszych perspektyw dla Spółki w ostatnim roku zdecydowaliśmy się wejść na rynek samochodów elektrycznych.

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, szczycącego 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.

Mariusz Tomczak

Toruń, 30.05.2019r.

2. Wybrane dane finansowe

| Wybrane dane finansowe | Stan na 31.12.2018 | Stan na 31.12.2017 | Stan na 31.12.2018 | Stan na 31.12.2017 |
|---|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| | PLN | | EUR | |
| Kapitał własny | 11 722 739,65 | 8 430 650,12 | 2 726 218,52 | 2 021 302,39 |
| Kapitał zakładowy | 20 554 000,00 | 15 454 000,00 | 4 780 000,00 | 3 705 195,52 |
| Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania | 2 743 940,93 | 3 138 146,33 | 638 125,80 | 752 390,69 |
| Zobowiązania długoterminowe | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Zobowiązania krótkoterminowe | 1 999 145,32 | 2 097 484,31 | 464 917,52 | 502 885,30 |
| Aktywa razem | 14 466 680,58 | 11 568 796,45 | 3 364 344 ,32 | 2 773 693,08 |
| Należności długoterminowe | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Należności krótkoterminowe | 1 821 071,89 | 1 602 375,41 | 423 505,09 | 384 179,77 |
| Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne | 80 004,07 | 10 992,05 | 18 605,60 | 2 635,41 |

| Wybrane dane finansowe | okres od 01.01.2018 do 31.12.2018 | okres od 01.01.2017 do 31.12.2017 | okres od 01.01.2018 do 31.12.2018 | okres od 01.01.2017 do 31.12.2017 |
|---|--------------------------------------|--------------------------------------|--------------------------------------|--------------------------------------|
| | PLN | | EUR | |
| Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów | 7 514 116,52 | 11 077 426,97 | 1 761 024,75 | 2 609 707,86 |
| Zysk (strata) ze sprzedaży | -1 753 895,95 | -1 066 278,54 | -411 046,88 | -251 202,33 |
| Amortyzacja | 753 165,48 | 692 857,43 | 176 513,51 | 163 228,83 |
| Zysk (strata) z działalności operacyjnej | -1 456 584,69 | -70 761,39 | -341 368,37 | 16 670,53 |
| Zysk (strata) brutto | -1 655 409,50 | 90 150,65 | -387 965,38 | 21 238,40 |
| Zysk (strata) netto | -1 562 916,50 | 1 571,65 | -366 288,52 | 370,26 |
| Przeplwy pieniężne netto z działalności operacyjnej | -1 456 083,71 | 102 712,49 | -341 250,96 | 24 197,82 |
| Przeplwy pieniężne netto z działalności | -3 373 275,67 | -943 967,14 | -790 568,25 | 222 387,25 |

| | | | | |
|---|--------------|------------|--------------|------------|
| inwestycyjnej | | | | |
| Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej | 4 898 371,40 | 808 354,36 | 1 147 993,02 | 190 438,51 |
| Przepływy pieniężne netto, razem | 69 012,02 | -32 900,29 | 16 173,81 | 7 750,91 |
| Liczba akcji (w szt.) | 154 540 | 154 540 | 36 218,33 | 36 407,76 |
| Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Wartość księgową na jedną akcję | 0,01 | 0,01 | 0,01 | 0,01 |

| Przeliczenia kursu | 2018 | 2017 |
|---|--------|--------|
| Kurs euro na dzień bilansowy (31.12) | 4,3000 | 4,1709 |
| Średni kurs euro w okresie 01.01 do 31.12 | 4,2669 | 4,2447 |

3. Wybrane dane finansowe spółek zależnych emitenta nieobjętych konsolidacją

| Wybrane dane finansowe GOVENA CONCEPT Sp. z o.o. | Stan na 31.12.2018 | Stan na 31.12.2017 |
|--|--------------------|--------------------|
| | PLN | |
| Kapitał własny | -1 804,01 | - 6 568,40 |
| Kapitał zakładowy | 16 527,52 | 10 000,00 |
| Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania | 2 875,80 | 6 608,40 |
| Zobowiązania długoterminowe | 0,00 | 0,00 |
| Zobowiązania krótkoterminowe | 2 875,80 | 6 608,40 |
| Aktywa razem | 1 071,79 | 40,00 |
| Należności długoterminowe | 0,00 | 0,00 |
| Należności krótkoterminowe | 336,00 | 0,00 |
| Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne | 735,79 | 40,00 |

| Wybrane dane finansowe GOVENA CONCEPT Sp. z o.o. | okres od 01.01.2018 do 31.12.2018 | okres od 01.01.2017 do 31.12.2017 |
|--|--------------------------------------|--------------------------------------|
|--|--------------------------------------|--------------------------------------|

| | PLN | |
|---|-----------|---------|
| Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów | 0,00 | 0,00 |
| Zysk (strata) ze sprzedaży | -1 760,00 | -495,00 |
| Amortyzacja | 0,00 | 0,00 |
| Zysk (strata) z działalności operacyjnej | -1 759,80 | -495,00 |
| Zysk (strata) brutto | -1 763,13 | -495,85 |
| Zysk (strata) netto | -1 763,13 | -495,85 |

4. Roczne sprawozdanie finansowe



SPRAWOZDANIE FINANSOWE

GOVENA LIGHTING S.A.

za okres od 01.01.2018 r. do 31.12.2018 r.

| | |
|---|-----------|
| Wprowadzenie do sprawozdania finansowego..... | 3 |
| 1. Informacje ogólne. | 3 |
| 2. Zasady rachunkowości..... | 4 |
| Bilans..... | 9 |
| Rachunek zysków i strat..... | 11 |
| Zestawienie zmian w kapitale własnym..... | 12 |
| Rachunek przepływów pieniężnych..... | 13 |
| Dodatkowe informacje i objaśnienia (noty)..... | 14 |

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 |
| Michał Kulczyk | Przewodniczący Rady Nadzorczej |
| Aleksandra Przedpełska | Wiceprzewodnicząca Rady Nadzorczej |
| Aleksandra Piekut | Członek Rady Nadzorczej |
| Kamil Szulc | Członek Rady Nadzorczej |
| Kamila Tomczak | Członek Rady Nadzorczej |

W okresie sprawozdawczym dokonano zmian w składzie Zarządu Spółki. Pani Beata Jurczak od 08.10.2018r. przestała pełnić funkcję Prezesa Zarządu. Innych zmian w składzie Zarządu ani Rady Nadzorczej do dnia sporządzenia sprawozdania nie dokonano.

Pozostałe informacje

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

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

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

Rokiem obrotowym jest rok kalendarzowy, niniejsze sprawozdanie obejmuje okres od 1 stycznia 2018r. do 31 grudnia 2018r. oraz dane porównywalne obejmujące okres od 1 stycznia 2017r. do 31 grudnia 2017r. 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 – Andrzej Zaskurski Kancelaria Biegłego Rewidenta z siedzibą w Silnie.

Spółka Goveni Lighting S.A. posiada 100% udziałów w Spółce Goveni Concept Sp. z o.o. z siedzibą w Toruniu. Spółka ta nie prowadzi działalności operacyjnej, a jej sytuacja finansowa i majątkowa jest nieistotna dla oceny sytuacji Spółki Goveni Lighting S.A. Tym samym Goveni Lighting S.A. nie konsoliduje Goveni Concept Sp. z o.o. na podstawie art. 58 ustawy o rachunkowości. Zarząd Spółki podjął decyzję o przeznaczeniu Goveni Concept Sp. z o.o. do sprzedaży. Spółka Goveni Lighting S.A. jest właścicielem 500 000 akcji spółki Villa Park Investment S.A. z siedzibą w Bydgoszczy co stanowi 33,33% jej kapitału zakładowego.

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

2. ZASADY RACHUNKOWOŚCI

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

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

Rzeczowe aktywa trwałe, wartości niematerialne i prawne

Środki 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 wewnętrznego 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 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 2018 oraz dane porównawcze za rok 2017 sporządzone są wg jednolitych zasad rachunkowości przyjętych przez Spółkę. Niniejsze sprawozdanie sporządzone jest zgodnie z zasadą kontynuacji.

Toruń, 2019r.

Członek Zarządu

Mariusz Tomczak

BILANS

| AKTYWA - wyszczególnienie | Stan na 31.12.2018 | Stan na 31.12.2017 |
|--|---------------------|---------------------|
| A. AKTYWA TRWAŁE | 5 591 291,33 | 2 960 837,82 |
| I. Wartości niematerialne i prawne | 1 199 260,71 | 1 589 245,31 |
| 1. Koszty zakończonych prac rozwojowych | 1 199 260,71 | 1 589 245,31 |
| 2. Wartość firmy | | |
| 3. Inne wartości niematerialne i prawne | | |
| 4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne | | |
| II. Rzeczowe aktywa trwałe | 955 619,62 | 1 199 083,51 |
| 1. Środki trwałe | 453 619,62 | 697 083,51 |
| a) grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu) | | |
| b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | | |
| c) urządzenia techniczne i maszyny | 381 369,49 | 576 375,51 |
| d) środki transportu | 64 900,00 | 110 100,00 |
| e) inne środki trwałe | 7 350,13 | 10 608,00 |
| 2. Środki trwałe w budowie | 502 000,00 | 502 000,00 |
| 3. Zaliczki na środki trwałe w budowie | 0,00 | 0,00 |
| III. Należności długoterminowe | 0,00 | 0,00 |
| IV. Inwestycje długoterminowe | 3 253 700,00 | 0,00 |
| 1. Długoterminowe aktywa finansowe | 3 253 700,00 | 0,00 |
| V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe | 182 711,00 | 172 509,00 |
| 1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego | 182 711,00 | 172 509,00 |
| 2. Inne rozliczenia międzyokresowe | | |
| B. AKTYWA OBROTOWE | 8 439 040,85 | 8 607 958,63 |
| I. Zapasy | 5 930 676,17 | 6 668 078,34 |
| 1. Materiały | 3 311 370,52 | 3 800 022,25 |
| 2. Półprodukty i produkty w toku | 2 023 559,76 | 1 916 309,63 |
| 3. Produkty gotowe | 260 978,09 | 600 111,31 |
| 4. Towary | 146 329,86 | 232 888,08 |
| 5. Zaliczki na dostawy | 188 437,94 | 118 747,07 |
| II. Należności krótkoterminowe | 1 821 071,89 | 1 602 375,41 |
| 1. Należności od jednostek powiązanych | 993 995,06 | 0,00 |
| a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty: | 993 995,06 | 0,00 |
| - do 12 miesięcy | 993 995,06 | 0,00 |
| - 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 | 827 076,83 | 1 602 375,41 |
| a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty: | 806 325,57 | 1 557 289,99 |
| - do 12 miesięcy | 806 325,57 | 1 557 289,99 |

| | | |
|---|----------------------|----------------------|
| - powyżej 12 miesięcy | | |
| b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń .społ. i zdrowotnych. oraz innych świadczeń | 18 490,45 | 36 084,53 |
| c) inne | 2 260,81 | 9 000,89 |
| d) dochodzone na drodze sądowej | | |
| III. Inwestycje krótkoterminowe | 110 846,31 | 241 393,12 |
| 1. Krótkoterminowe aktywa finansowe | | |
| a) w jednostkach powiązanych | 20 000,00 | 220 000,00 |
| - udziały lub akcje | 20 000,00 | 220 000,00 |
| - inne papiery wartościowe | | |
| - udzielone pożyczki | | |
| b) w pozostałych jednostkach | 10 842,24 | 10 401,07 |
| - udziały lub akcje | | |
| - inne papiery wartościowe | | |
| - udzielone pożyczki | | |
| c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne | 80 004,07 | 10 992,05 |
| - środki pieniężne w kasie i na rachunkach | 80 004,07 | 10 992,05 |
| - inne środki pieniężne | | |
| 2. Inne inwestycje krótkoterminowe | | |
| IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe | 576 446,48 | 96 111,76 |
| C. NALEŻNE WPLATY NA KAPITAŁ PODSTAWOWY | | |
| D. UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE | 436 348,40 | |
| AKTYWA RAZEM: | 14 466 680,58 | 11 568 796,45 |

| PASywa - wyszczególnienie | Stan na 31.12.2018 | Stan na 31.12.2017 |
|---|----------------------|----------------------|
| A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY | 11 722 739,65 | 8 430 650,12 |
| I. Kapitał (fundusz) podstawowy | 15 454 000,00 | 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: | 5 100 000,00 | |
| - tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki | | |
| - na udziały (akcje) własne | | |
| V. Zysk (strata) z lat ubiegłych | -7 268 343,85 | -7 024 921,53 |
| VI. Zysk (strata) netto roku obrotowego | -1 562 916,50 | 1 571,65 |
| VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna) | | |
| B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZ. | 2 743 940,93 | 3 138 146,33 |
| I. Rezerwy na zobowiązania | 188 493,11 | 295 884,19 |
| 1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego | 97 165,00 | 179 456,00 |
| 2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne | 53 911,17 | 84 023,34 |
| - długoterminowa | 51 331,53 | 74 981,29 |
| - krótkoterminowa | 2 579,64 | 9 042,05 |
| 3. Pozostałe rezerwy | 37 416,94 | 32 404,85 |
| - długoterminowa | | |
| - krótkoterminowa | 37 416,94 | 32 404,85 |
| 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 | 1 999 145,32 | 2 097 484,31 |
| 1. Wobec jednostek powiązanych | 0,00 | 3 000,00 |
| a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności: | 24 432,69 | |
| - do 12 miesięcy | 24 432,69 | |
| - powyżej 12 miesięcy | | |
| b) inne | 0,00 | 3 000,00 |
| 2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | 0,00 | 0,00 |
| 3. Wobec pozostałych jednostek | 1 897 896,25 | 2 058 556,81 |

| | | |
|---|----------------------|----------------------|
| a) kredyty i pożyczki | | |
| b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych | | |
| c) inne zobowiązania finansowe | 0,00 | 41 249,73 |
| d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności: | 815 935,06 | 1 095 078,54 |
| - do 12 miesięcy | 815 935,06 | 1 095 078,54 |
| - powyżej 12 miesięcy | | |
| e) zaliczki otrzymane na dostawy | 73 009,93 | 91 703,28 |
| f) zobowiązania wekslowe | | |
| g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń | 798 335,16 | 562 002,46 |
| h) z tytułu wynagrodzeń | 177 165,30 | 212 767,42 |
| i) inne | 33 450,80 | 55 755,38 |
| 4. Fundusze specjalne | 76 816,38 | 35 927,50 |
| IV. Rozliczenia międzyokresowe | 556 302,50 | 744 777,83 |
| 1. Ujemna wartość firmy | | |
| 2. Inne rozliczenia międzyokresowe | 556 302,50 | 744 777,83 |
| - długoterminowe | 370 439,88 | 556 302,48 |
| - krótkoterminowe | 185 862,62 | 188 475,35 |
| PASYWA RAZEM: | 14 466 680,58 | 11 568 796,45 |

Toruń, 2019r.

Członek Zarządu

Mariusz Tomczak

| RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT (WARIANT KALKULACYJNY) | | |
|--|--|--|
| Wyszczególnienie | Od 01.01.2018 do 31.12.2018 | Od 01.01.2017 do 31.12.2017 |
| A. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym: | 7 514 116,52 | 11 077 426,97 |
| w tym: od jednostek powiązanych | | |
| I. Przychody netto ze sprzedaży produktów | 7 067 709,12 | 8 938 515,08 |
| II. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów | 446 407,40 | 2 138 911,89 |
| B. Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym: | 6 515 891,00 | 8 765 205,85 |
| w tym: od jednostek powiązanych | | |
| I. Koszt wytworzenia sprzedanych produktów | 6 205 992,13 | 7 024 100,34 |
| II. Wartość sprzedanych towarów i materiałów | 309 898,87 | 1 741 105,51 |
| C. Zysk (strata) brutto ze sprzedaży (A–B) | 998 225,52 | 2 312 221,12 |
| D. Koszty sprzedaży | 1 114 688,12 | 1 382 417,29 |
| E. Koszty ogólnego zarządu | 1 637 433,35 | 1 996 082,37 |
| F. Zysk (strata) ze sprzedaży (C–D–E) | -1 753 895,95 | -1 066 278,54 |
| G. Pozostałe przychody operacyjne | 510 250,95 | 1 233 578,54 |
| I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych | 141,32 | 496,34 |
| II. Dotacje | 188 475,33 | 198 944,69 |
| III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych | | |
| IV. Inne przychody operacyjne | 321 634,30 | 1 034 137,51 |
| H. Pozostałe koszty operacyjne | 212 939,69 | 238 061,39 |
| I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych | | |
| II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych | 157 052,10 | 21 360,28 |
| III. Inne koszty operacyjne | 55 887,59 | 216 701,11 |
| I. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (F+G–H) | -1 456 584,69 | -70 761,39 |
| J. Przychody finansowe | 49 461,99 | 210 684,83 |
| 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: | 15 576,82 | 684,83 |
| – od jednostek powiązanych | | |
| III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym: | | |
| IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych | 10 000,00 | 210 000,00 |
| V. Inne | 23 885,17 | |
| K. Koszty finansowe | 248 286,80 | 49 772,79 |

| | | |
|---|----------------------|------------------|
| I. Odsetki, w tym: | 34 272,80 | 22 230,14 |
| – dla jednostek powiązanych | | |
| II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym: | | |
| - w jednostkach powiązanych | | |
| III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych | 210 000,00 | |
| IV. Inne | 4 014,00 | 27 542,65 |
| L. Zysk (strata) brutto (I+J-K) | -1 655 409,50 | 90 150,65 |
| M. Podatek dochodowy | -92 493,00 | 88 579,00 |
| N. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) | | |
| O. Zysk (strata) netto (L-M-N) | -1 562 916,50 | 1 571,65 |

Toruń, 2019r.

Członek Zarządu

Mariusz Tomczak

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM

| Wyszczególnienie | Stan na 31.12.2018r. | Stan na 31.12.2017r. |
|---|----------------------|----------------------|
| I. Kapitał własny na początek okresu (BO) | 8 430 650,12 | 7 579 078,48 |
| a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości | | |
| b) korekty błędów podstawowych | | |
| I. a. Kapitał własny na początek okresu (BO), po korektach | 8 430 650,12 | 7 579 078,48 |
| 1. Kapitał podstawowy na początek okresu | 15 454 000,00 | 14 604 000,00 |
| 1.1. Zmiany kapitału podstawowego | 0,00 | 850 000,00 |
| a) zwiększenia (z tytułu) | 0,00 | 850 000,00 |
| - wydania udziałów (emisji akcji) | 0,00 | 850 000,00 |
| b) zmniejszenia (z tytułu) | | |
| - umorzenia udziałów (akcji) | | |
| 1.2. Kapitał podstawowy na koniec okresu | 15 454 000,00 | 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 | 5 100 000,00 | |
| a) zwiększenia (z tytułu) | 5 100 000,00 | |
| b) zmniejszenia (z tytułu) | | |
| 4.2. Pozostałe kapitały rezerwowe na koniec okresu | 5 100 000,00 | |
| 5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu | -7 024 921,53 | -7 038 265,17 |
| 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 | 7 024 921,53 | 7 038 265,17 |
| a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości | | |
| b) korekty błędów podstawowych | | |
| 5.5 Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach | 7 024 921,53 | 7 038 265,17 |
| a) zwiększenia (z tytułu) | 244 993,97 | |
| - przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia | | |
| b) zmniejszenia (z tytułu) | 1 571,65 | 13 343,64 |
| - rozliczenie zysku za 2016 | | 13 343,64 |
| - rozliczenie zysku za 2017 | 1 571,65 | |
| 5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu | 7 268 343,85 | 7 024 921,53 |
| 5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu | -7 268 343,85 | -7 024 921,53 |
| 6. Wynik netto | -1 562 916,50 | 1 571,65 |
| a) zysk netto | | 1 571,65 |
| b) strata netto | -1 562 916,50 | |
| c) odpisy z zysku | | |
| II. Kapitał własny na koniec okresu (BZ) | 11 722 739,65 | 8 430 650,12 |
| III. Kapitał własny po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty) | 11 722 739,65 | 8 430 650,12 |

Toruń, 2019r.

Członek Zarządu

Mariusz Tomczak

RACHUNEK PRZEPLYWÓW PIENIĘŻNYCH (METODA POŚREDNIA)

| Wyszczególnienie | Od 01.01.2018 do 31.12.2018 | Od 01.01.2017 do 31.12.2017 |
|--|--------------------------------|--------------------------------|
| A. PRZEPLYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ | | |
| I. Zysk (strata) netto | -1 562 916,50 | 1 571,65 |
| II. Korekty razem | 106 832,79 | 101 140,84 |
| 1. Amortyzacja | 753 165,48 | 692 857,43 |
| 2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych | | |
| 3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy) | 1 030,47 | 3 101,25 |
| 4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej | -10 141,32 | -210 496,34 |
| 5. Zmiana stanu rezerw | -107 391,08 | 216 404,29 |
| 6. Zmiana stanu zapasów | 711 598,12 | -216 212,65 |
| 7. Zmiana stanu należności | -218 696,48 | 267 009,00 |
| 8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów | -54 089,26 | -188 163,48 |
| 9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych | -679 012,05 | -373 023,32 |
| 10. Inne korekty | -289 631,09 | -90 335,34 |
| III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I +/-II) | -1 456 083,71 | 102 712,49 |
| B. PRZEPLYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ | | |
| I. Wpływy | 141,32 | 496,34 |
| 1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych | 141,32 | 496,34 |
| 2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne | | |
| 3. Z aktywów finansowych, w tym: | | |
| 4. Inne wpływy inwestycyjne | | |
| II. Wydatki | 3 373 416,99 | 944 463,48 |
| 1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych | 119 716,99 | 944 463,48 |
| 2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne | | |
| 3. Na aktywa finansowe, w tym: | | |
| a) w jednostkach powiązanych | | |
| 4. Inne wydatki inwestycyjne | 3 253 700,00 | |
| III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II) | -3 373 275,67 | -943 967,14 |
| C. PRZEPLYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ | | |
| I. Wpływy | 5 380 000,00 | 875 500,00 |
| 1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitału | 5 100 000,00 | 850 000,00 |
| 2. Kredyty i pożyczki | 280 000,00 | 25 500,00 |
| 3. Emisja dłużnych papierów wartościowych | | |

| | | |
|--|---------------------|-------------------|
| inne wpływy finansowe | | |
| II. Wydatki | 481 628,60 | 67 145,64 |
| 1. Nabycie udziałów (akcji) własnych | 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 | 3 000,00 | 22 500,00 |
| 5. Wykup dłużnych papierów wartościowych | | |
| 6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych | | |
| 7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego | 41 249,73 | 41 544,39 |
| 8. Odsetki | 1 030,47 | 3 101,25 |
| III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II) | 4 898 371,40 | 808 354,36 |
| D. PRZEPIŁYWY PIENIĘŻNE NETTO, RAZEM (A.III+/-B.III+/-C.III) | 69 012,02 | -32 900,29 |
| E. BILANSOWA ZMIANA ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH, W TYM | 69 012,02 | -32 900,29 |
| - zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych | | |
| F. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA POCZĄTEK OKRESU | 10 992,05 | 43 892,34 |
| G. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA KONIEC OKRESU (F+/-D), W TYM | 80 004,07 | 10 992,05 |
| - o ograniczonej możliwości dysponowania | | |

Toruń, 2019r.

Członek Zarządu

Mariusz Tomczak

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): | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2.1. | - nabycie | | | | | | 0,00 |
| 2.2. | - wytworzenie we własnym zakresie | | | | | | 0,00 |
| 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 | 2 048 275,67 | 0,00 | 129 725,39 | 20 000,00 | 0,00 | 2 198 001,06 |
| 6. | Umorzenie - stan na początek okresu | 459 030,36 | - | 129 725,39 | 20 000,00 | | 608 755,75 |
| 7. | Zwiększenia umorzenia (tytuły): | 389 984,60 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 389 984,60 |
| 7.1. | - odpisy amortyzacyjne/umorzeniowe | 389 984,60 | | | | | 389 984,60 |
| 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 | 849 014,96 | 0,00 | 129 725,39 | 20 000,00 | 0,00 | 998 740,35 |
| 11. | Wartość netto - stan na początek okresu | 1 589 245,31 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 589 245,31 |
| 12. | Wartość netto - stan na koniec okresu | 1 199 260,71 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 199 260,71 |

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 01.01.2018 | - | - | 2 084 095,88 | 445 121,98 | 93 943,22 | 502 000,00 | 3 125 161,08 |
| zwiększenia: | - | - | 64 019,17 | - | 55 697,82 | 119 716,99 | 239 433,98 |
| nabycie | - | - | 64 019,17 | - | 55 697,82 | - | 119 716,99 |
| przeniesienia | - | - | - | - | - | - | - |
| zmniejszenia: | - | - | - | - | 318,00 | 119 716,99 | 120 034,99 |
| sprzedaż | - | - | - | - | 318,00 | - | 318,00 |
| likwidacja | - | - | - | - | - | - | - |
| inne | - | - | - | - | - | 119 716,99 | 119 716,99 |
| wartość brutto 31.12.2018 | - | - | 2 148 115,05 | 445 121,98 | 149 323,04 | 502 000,00 | 3 244 560,07 |
| umorzenie 01.01.2018 | - | - | 1 507 720,37 | 335 021,98 | 83 335,22 | - | 1 926 077,57 |
| zwiększenia: | - | - | 259 025,19 | 45 200,00 | 58 955,69 | - | 363 180,88 |
| amortyzacja | - | - | - | - | - | - | - |
| amortyzacja leasing | - | - | - | - | - | - | - |
| zmniejszenia: | - | - | - | - | 318,00 | - | 318,00 |
| sprzedaż | - | - | - | - | 318,00 | - | 318,00 |
| likwidacja | - | - | - | - | - | - | - |
| umorzenie na 31.12.2018 | - | - | 1 766 745,56 | 380 221,98 | 141 972,91 | - | 2 288 940,45 |
| wartość netto 01.01.2018 | - | - | 576 375,51 | 110 100,00 | 10 608,00 | 502 000,00 | 1 199 083,51 |
| wartość netto 31.12.2018 | - | - | 381 369,49 | 64 900,00 | 7 350,13 | 502 000,00 | 955 619,62 |

Środki trwałe użytkowane przez spółkę na podstawie umów leasingu są wprowadzone do ewidencji środków trwałych i podlegają odpisom amortyzacyjnym. Umowy powyższe spełniają definicję umów leasingu finansowego na podstawie ustawy o rachunkowości. Przedmiotem leasingu był samochód osobowy, płatność ostatniej raty zakończyła się 15.11.2018r.

Spółka użytkuje także środki trwałe na podstawie umowy dzierżawy przedsiębiorstwa zawartej z Villa Park

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

W okresie sprawozdawczym nie dokonano odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych.

INWESTYCJE DŁUGOTERMINOWE

| Wyszczególnienie | Długoterminowe aktywa finansowe | Inwestycje długoterminowe | Razem |
|--|---------------------------------|---------------------------|--------------|
| Wartość brutto | | | |
| Stan na 01.01.2018 r. | - | 0,00 | 0,00 |
| - zwiększenia | - | 3 253 700,00 | 3 253 700,00 |
| - zmniejszenie | - | - | - |
| Stan na 31.12.2018 r. | - | 3 253 700,00 | 3 253 700,00 |
| Odpisy aktualizacyjne | | | |
| Stan na 01.01.2018 r. | - | - | - |
| Odpisy bieżące - zwiększenia | - | - | - |
| Odpisy bieżące - zmniejszenia | - | - | - |
| Stan na 31.12.2018 r. | - | - | - |
| Wartość księgowa netto na 31.12.2018 r. | - | 3 253 700,00 | 3 253 700,00 |

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 | 3 311 370,52 | - | 3 311 370,52 | 3 800 022,25 | - | 3 800 022,25 |
| 2. Półprodukty i produkty w toku | 2 023 559,76 | - | 2 023 559,76 | 1 916 309,63 | - | 1 916 309,63 |
| 3. Produkty gotowe | 260 978,09 | - | 260 978,09 | 600 111,31 | - | 600 111,31 |
| 4. Towary | 146 329,86 | - | 146 329,86 | 232 888,08 | - | 232 888,08 |
| 5. Zaliczki na dostawy | 188 437,94 | - | 188 437,94 | 118 747,07 | | 118 747,07 |
| Razem | 5 930 676,17 | 0,00 | 5 930 676,17 | 6 668 078,34 | 0,00 | 6 668 078,34 |

Na dzień 31 grudnia 2018 roku nie dokonano odpisów aktualizujących wartość zapasów.

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

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

| | na koniec okresu | na początek okresu |
|--|------------------|--------------------|
|--|------------------|--------------------|

| Lp. | Wyszczególnienie | Wartość brutto | Odpisy aktualizujące | Wartość bilansowa należności | Wartość brutto | Odpisy aktualizujące | Wartość bilansowa należności |
|------|--|---------------------|----------------------|------------------------------|---------------------|----------------------|------------------------------|
| 1. | Należności od jednostek powiązanych | 60 963,69 | 0,00 | 60 963,69 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.1. | - z tytułu dostaw i usług | 60 963,69 | - | 60 963,69 | 0,00 | - | 0,00 |
| 1.2. | - inne | - | - | 0,00 | 0,00 | - | 0,00 |
| 2. | Należności od pozostałych | 7 053 147,46 | 6 226 070,63 | 827 076,83 | 7 672 726,72 | 6 070 351,31 | 1 602 375,41 |
| 2.1. | - z tytułu dostaw i usług od jednostek | 7 032 396,20 | 6 226 070,63 | 806 325,57 | 7 626 865,44 | 6 069 575,45 | 1 557 289,99 |
| 2.2. | - z tytułu podatków, dotacji, | 18 490,45 | - | 18 490,45 | 36 084,53 | - | 36 084,53 |
| 2.3. | - inne | 2 260,81 | - | 2 260,81 | 9 000,89 | - | 9 000,89 |
| | ceł, ubezpiec. społ. i zdrow. | | | | | | |
| 2.4. | - dochodzone na drodze sądowej | - | - | - | 775,86 | 775,86 | - |
| | Razem | 7 114 111,15 | 6 226 070,63 | 888 040,52 | 7 672 726,72 | 6 070 351,31 | 1 602 375,41 |

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 przeterminowane, w tym: | 6 475 789,61 | 6 226 070,63 | 249 718,98 | 6 770 522,78 | 6 070 351,31 | 700 171,47 |
| 1.1. | - do 1 miesiąca | 216 365,40 | - | 216 365,40 | 86 065,11 | - | 86 065,11 |
| 1.2. | - powyżej 1 miesiąca do 3 miesięcy | 13 814,19 | - | 13 814,19 | 592 202,41 | - | 592 202,41 |
| 1.3. | - powyżej 3 miesięcy do 6 miesięcy | 419,81 | - | 419,81 | 16 187,16 | - | 16 187,16 |
| 1.4. | - powyżej 6 miesięcy do 12 miesięcy | 157 001,24 | 155 719,32 | 1 281,92 | 22 021,18 | 16 304,39 | 5 716,79 |
| 1.5. | - powyżej 12 miesięcy | 6 088 188,97 | 6 070 351,31 | 17 837,66 | 6 054 046,92 | 6 054 046,92 | 0,00 |
| 2. | Należności z tytułu dostaw i usług bieżące | 1 550 601,65 | 0,00 | 1 550 601,65 | 857 118,52 | 0,00 | 857 118,52 |
| Razem | | 8 026 391,26 | 6 226 070,63 | 1 800 320,63 | 7 627 641,30 | 6 070 351,31 | 1 557 289,99 |

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 | - | 6 070 351,31 | - | 6 070 351,31 |

| | | | | |
|---|-------------|---------------------|-------------|---------------------|
| 2. Zwiększenie odpisów (tytuły): | 0,00 | 157 052,10 | 0,00 | 157 052,10 |
| 2.1. - odpisy utworzone w okresie ujęte w pozostałych kosztach operacyjnych | - | 157 052,10 | - | 157 052,10 |
| 2.2. - inne | - | - | - | 0,00 |
| 2.3. - nabycie spółki zależnej | - | - | - | 0,00 |
| 3. Zmniejszenie odpisów (tytuły): | 0,00 | 1 332,78 | 0,00 | 1 332,78 |
| 3.1. - odpisy rozwiązane w okresie ujęte w pozostałych przychodach operacyjnych | - | 1 332,78 | - | 1 332,78 |
| 3.2. - odpisy wykorzystane w okresie | - | - | - | 0,00 |
| 3.3. - inne | - | - | - | 0,00 |
| Stan odpisów aktualizujących na koniec okresu | 0,00 | 6 226 070,63 | 0,00 | 6 226 070,63 |

W kwocie 6 226 070,63 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 | | | |
|-----|---------------------|-------------------------|---------------------|-------------------------|---------------------|
| | | 31.12.2018r. | | 31.12.2017r. | |
| | | wartość w walucie obcej | równowartość w PLN | wartość w walucie obcej | równowartość w PLN |
| 1. | EUR | 282 800,99 | 1 216 044,26 | 248 153,51 | 1 035 023,47 |
| 2. | USD | | | | |
| 3. | GBP | | | | |
| 4. | PLN | | 584 249,71 | | 522 266,52 |
| | podsumowanie | | 1 800 293,97 | | 1 557 289,99 |

SPECYFIKACJA KRÓTKOTERMINOWYCH ROZLICZEŃ MIĘDZYOKRESOWYCH CZYNNYCH

| Lp. | Wyszczególnienie | na dzień | |
|-----|--|-------------------|------------------|
| | | 31.12.2018 | 31.12.2017 |
| 1. | uaktualnienie oprogramowania Comarch ERP | 7 112,00 | 7 512,00 |
| 2. | polisy ubezpieczeniowe dotyczące samochodów służbowych | 28 531,26 | 13 726,88 |
| 3. | opłata za domenę i program antywirusowy | 1 592,50 | 2 260,67 |
| 4. | prace badawczo-rozwojowe | 539 210,72 | 71 982,31 |
| 5. | abonament telefoniczny | - | 629,90 |
| | Razem | 576 446,48 | 96 111,76 |

SPECYFIKACJA INNYCH ROZLICZEŃ MIĘDZYOKRESOWYCH BIERNYCH

| Lp. | Wyszczególnienie | na dzień | |
|-----|---|-------------------|-------------------|
| | | 31.12.2018 | 31.12.2017 |
| | Długoterminowe rozliczenia (tytuły): | 556 302,50 | 744 777,83 |

| | | | |
|--|---|-------------------|-------------------|
| 1. | dotacja na wyposażenie stanowisk osób niepełnosprawnych | 27 875,63 | 40 208,69 |
| 2. | dotacja w ramach POIG 1.4 | 528 426,87 | 704 569,14 |
| Krótkoterminowe rozliczenia (tytuły): | | 188 475,33 | 198 944,69 |
| 1. | dotacja na wyposażenie stanowisk osób niepełnosprawnych | 12 333,06 | 22 802,42 |
| 2. | dotacja w ramach POIG 1.4 | 176 142,27 | 176 142,27 |
| Razem | | 744 777,83 | 943 722,52 |

Wartość nie rozliczonej dotacji w ramach POIG 1.4 to 528 426,87 złotych. W okresie sprawozdawczym rozliczono 176 142,27 i ujęto jej wartość w pozostałych przychodach operacyjnych. Projekt realizowany jest na podstawie umowy o dofinansowanie z dnia 01.08.2012r. podpisanej z PARP w ramach Programu Operacyjnego Innowacyjna Gospodarka. Kwota dofinansowania wynosiła 880 711,41złoty. Koszty prac rozwojowych są wykazane w aktywach bilansu w pozycji „koszty zakończonych prac rozwojowych”.

Na kwotę 27 875,63 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” równoległe 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: 1 916,67 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: 25 958,96 zł.

UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE

| Wyszczególnienie | 31.12.2018 | 31.12.2017 |
|------------------|-------------------|------------|
| Discovery | 425 000,00 | - |
| Pozostałe | 11 348,40 | - |
| Razem | 436 348,40 | |

KAPITAŁ PODSTAWOWY WG STANU NA DZIEŃ BILANSOWY

| Lp. | Wyszczególnienie | na dzień | |
|---------------------------|-------------------------------------|----------------------|----------------------|
| | | 31.12.2018 | 31.12.2017 |
| 1. | Liczba akcji / udziałów | 154 540 000 | 154 540 000 |
| 2. | Wartość nominalna 1 akcji / udziału | 0,10 | 0,10 |
| Kapitał podstawowy | | 15 454 000,00 | 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. |
| Razem | | 154 540 000 | 15 454 000,00 | |

| Akcjonariusz / udziałowiec | Liczba akcji / udziałów | % kapitału podstawowego | Liczba głosów | % ogólnej liczby głosów |
|--|-------------------------|-------------------------|---------------|-------------------------|
| Europejski Fundusz Energii S.A. | 56 040 000 | 36,26% | 56 040 000 | 36,26 % |
| Govena Lighting S.A. | 8 700 000 | 5,62% | - | - |
| Free Fundusz pozostali akcjonariusze posiadający poniżej 5% kapitału zakładowego | 89 800 000 | 58,12% | 89 800 000 | 58,12% |
| | 154 540 000 | 100,00% | 154 540 000 | 94,38% |

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

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

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

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

W 08.01.2019r. nastąpił wpis do KRS w sprawie podwyższenia kapitału objęcia akcji serii E. Wartość podwyższenia kapitału wynosi 5 100 000,00 zł. Na dzień bilansowy w/w kwota została wykazana w kapitałach rezerwowych. Na objęcie akcji serii E składa się:

Objęcie akcji serii E dotyczącego Europejski Fundusz Energii S.A. na kwotę 1 200 000,00

Objęcie akcji serii E dotyczącego EnergoLand Sp. z o.o. na kwotę 1 020 000,00

Objęcie akcji serii E dotyczącego VPI Inwestycje na kwotę 180 000,00

Objęcie akcji serii E dotyczącego Villa Park Investment S.A. na kwotę 150 000,00

Objęcie akcji serii E dotyczącego Startup Polskie Inwestycje Sp. z o.o. na kwotę 2 450 000,00

Objęcie akcji serii E dotyczącego INC S.A. na kwotę 100 000,00.

W/W kwotę w bilansie wykazano w pasywach pozycji pozostałe kapitały rezerwowe.

ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG W PRZEKROJU PRZEDZIAŁÓW PRZETERMINOWANIA

| Lp. | Wyszczególnienie | stan na dzień | |
|------|--|-------------------|---------------------|
| | | 31.12.2018 | 31.12.2017 |
| 1. | Zobowiązania z tytułu dostaw i usług przeterminowane, w tym: | 504 999,13 | 685 935,50 |
| 1.1. | - do 1 miesiąca | 173 001,20 | 319 063,03 |
| 1.2. | - powyżej 1 miesiąca do 3 miesięcy | 167 204,35 | 271 922,48 |
| 1.3. | - powyżej 3 miesięcy do 6 miesięcy | 41 522,28 | 42 721,81 |
| 1.4. | - powyżej 6 miesięcy do 12 miesięcy | 41 862,74 | 13 276,51 |
| 1.5. | - powyżej 12 miesięcy | 81 408,56 | 38 951,67 |
| 2. | Zobowiązania z tytułu dostaw i usług bieżące | 335 368,62 | 409 143,04 |
| | Razem | 840 367,75 | 1 095 078,54 |

STRUKTURA WALUTOWA ZOBOWIĄZAŃ Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG

| Lp. | waluta | stan na dzień | | | |
|-----|--------|-------------------------|--------------------|-------------------------|--------------------|
| | | 31.12.2018r. | | 31.12.2017r. | |
| | | wartość w walucie obcej | równowartość w PLN | wartość w walucie obcej | równowartość w PLN |
| 1. | EUR | 43 093,01 | 185 299,94 | 62 766,96 | 261 794,71 |

| | | | | | |
|---------------------|-----|-----------|-------------------|-----------|---------------------|
| 2. | USD | 21 625,61 | 81 305,81 | 34 559,73 | 120 312,79 |
| 3. | GBP | 9 248,00 | 44 293,30 | 9 520,00 | 44 744,95 |
| 4. | PLN | | 527 455,45 | | 668 226,09 |
| podsumowanie | | | 838 354,50 | | 1 095 078,54 |

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

| Lp. | Wyszczególnienie | stan na dzień 31.12.2017 | stan na dzień 31.12.2018 | według terminów wymagalności | | |
|--------------|--|-----------------------------|-----------------------------|------------------------------|-------------------|----------------------------|
| | | | | w styczniu 2019 | w lutym 2019 | w okresach późniejszych |
| 1. | Podatek dochodowy od osób fizycznych (PIT-4) | 47 396,00 | 78 620,20 | 60 730,20 | 17 890,00 | 0,00 |
| 2. | Zobowiązanie z tytułu podatku VAT | 18 758,00 | 69 105,81 | 69 105,81 | | |
| 3. | Rozrachunki z ZUS bieżące | 203 114,68 | 180 615,73 | 89 956,01 | 90 659,72 | - |
| 4. | Rozrachunki z ZUS umowa ratalna | 292 733,78 | 469 993,42 | 14 350,00 | 14 412,00 | 441 231,42 |
| Razem | | 562 002,46 | 798 335,16 | 234 142,02 | 122 961,72 | 441 231,42 |

Spółka w dniu 3 stycznia 2019r. 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 20.09.2021r.

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

| Lp. | Wyszczególnienie | za okres | |
|-----------|--|------------------------|------------------------|
| | | od 01.01 do 31.12.2018 | od 01.01 do 31.12.2017 |
| 1. | Przychody netto ze sprzedaży produktów (tytuły): | 7 067 709,12 | 8 938 515,08 |
| 1.1. | - wyroby | 5 419 006,05 | 7 640 327,52 |
| 1.2. | - usługi | 1 648 703,07 | 1 298 187,56 |
| 2. | Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów (tytuły): | 446 407,40 | 2 138 911,89 |

| | | |
|------------------|---------------------|----------------------|
| 2.1. - towary | 446 407,40 | 2 138 911,89 |
| 2.2. - materiały | - | - |
| Razem | 7 514 116,52 | 11 077 426,97 |

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

| Lp. | Wyszczególnienie | za okres | |
|-----------|--|------------------------|------------------------|
| | | od 01.01 do 31.12.2018 | od 01.01 do 31.12.2017 |
| 1. | Przychody netto ze sprzedaży produktów (tytuły): | 7 067 709,12 | 8 938 515,08 |
| 1.1. | - kraj | 4 905 690,26 | 5 196 909,69 |
| 1.2. | - eksport | 2 162 018,86 | 3 741 605,39 |
| 2. | Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów (tytuły): | 446 407,40 | 2 138 911,89 |
| 2.1. | - kraj | 327 525,17 | 2 051 892,14 |
| 2.2. | - eksport | 118 882,23 | 87 019,75 |
| | Razem | 7 514 116,52 | 11 077 426,97 |

KOSZTY WG RODZAJU

| Lp. | Wyszczególnienie | za okres | |
|-----|--|------------------------|------------------------|
| | | od 01.01 do 31.12.2018 | od 01.01 do 31.12.2017 |
| 1. | Amortyzacja | 753 165,48 | 692 857,43 |
| 2. | Zużycie materiałów i energii | 3 005 561,59 | 3 974 051,11 |
| 3. | Usługi obce | 1 294 360,84 | 1 626 447,58 |
| 4. | Podatki i opłaty | 99 754,35 | 62 735,51 |
| 5. | Wynagrodzenia | 3 222 239,93 | 3 701 002,59 |
| 6. | Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia | 681 862,08 | 785 103,74 |
| 7. | Pozostałe koszty rodzajowe | 157 473,86 | 134 217,59 |
| | Koszty wg rodzaju | 9 214 418,13 | 10 976 415,55 |

POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE

| Lp. | Wyszczególnienie | za okres | |
|-----|------------------|------------------------|------------------------|
| | | od 01.01 do 31.12.2018 | od 01.01 do 31.12.2017 |

| | | |
|---|-------------------|---------------------|
| 1. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych, w tym: | 141,32 | 496,34 |
| 1.1. - przychody ze zbycia (+) | 141,32 | 496,34 |
| 1.2. - wartość netto zbytych aktywów (-) | - | - |
| 2. Dotacje | 188 475,33 | 198 944,69 |
| 3. Inne przychody operacyjne (tytuły): | 321 634,30 | 1 034 137,51 |
| 3.1. - rozwiązanie odpisów aktualizujących wartość należności | 1 332,78 | 3 998,34 |
| 3.2. - rozwiązanie odpisów aktualizujących wartość zapasów | - | - |
| 3.3. - rozwiązanie odpisów aktualizujących wartość środków trwałych oraz <u>środków trwałych w budowie</u> | - | - |
| 3.4. - rozwiązanie rezerw na świadczenia pracownicze | - | - |
| 3.5. - rozwiązanie pozostałych rezerw | - | - |
| 3.6. - uzyskane kary, grzywny, odszkodowania | 25 513,28 | 19 034,63 |
| 3.7. - nadwyżki inwentaryzacyjne | 421,82 | 379,15 |
| 3.8. - zobowiązania umorzone | 280 000,00 | 99 869,60 |
| 3.9. - sprzedaż wierzytelności własnej | - | 162 097,30 |
| 3.10. zwrot kosztów sądowych | 8 526,50 | 3 154,37 |
| 3.11. sprzedaż licencji do patentów | - | 740 000,00 |
| 3.12. - inne | 5 839,92 | 5 604,12 |
| Razem pozostałe przychody operacyjne | 510 250,95 | 1 233 578,54 |

POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE

| Lp. | Wyszczególnienie | za okres | |
|--|------------------|------------------------|------------------------|
| | | od 01.01 do 31.12.2018 | od 01.01 do 31.12.2017 |
| 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 | | 157 052,10 | 21 360,28 |
| 2.1. - środki trwałe oraz środki trwałe w budowie | | - | - |
| 2.2. - wartości niematerialne i prawne | | - | - |
| 2.3. - zapasy | | - | - |
| 2.4. - należności | | 157 052,10 | 21 360,28 |

| | | | |
|-----------|--|-------------------|-------------------|
| 2.5. | - inne aktywa | - | |
| 3. | Inne koszty operacyjne (tytuły): | 55 887,59 | 216 701,11 |
| 3.1. | - utworzenie rezerw na świadczenia pracownicze | - | |
| 3.2. | - utworzenie pozostałych rezerw | - | |
| 3.3. | - spisanie należności bezpośrednio w ciężar kosztów | 938,25 | 25 191,39 |
| 3.4. | - spisanie zadań inwestycyjnych zaniechanych | - | |
| 3.5. | - koszty likwidacji, złomowania, napraw powypadkowych itp. | 25 804,05 | 9 534,23 |
| 3.6. | - zapłacone kary, grzywny, odszkodowania | 6 311,60 | 9 961,12 |
| 3.7. | - niedobory inwentaryzacyjne | 9 407,11 | - |
| 3.8. | - koszty zmienionych technologii | - | - |
| 3.9. | - sprzedaż wierzytelności własnej | - | 162 097,30 |
| 3.11. | koszty postępowań sądowych | 6 863,67 | 2 208,00 |
| 3.10. | - inne | 6 562,91 | 7 709,07 |
| | Razem pozostałe koszty operacyjne | 212 939,69 | 238 061,39 |

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 | powyżej 3 | powyżej 12 | | |
| 1. | Wobec jednostek powiązanych | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 1.1. | - dłużne instrumenty finansowe | | | | | 0,00 | |
| 1.2. | - pożyczki udzielone | | | | | 0,00 | |
| 1.3. | - należności własne | | | | | 0,00 | |
| 1.4. | - inne aktywa | | | | | 0,00 | |
| 2. | Wobec pozostałych jednostek | 15 576,82 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 15 576,82 | |
| 2.1. | - dłużne instrumenty finansowe | | | | | 0,00 | |
| 2.2. | - pożyczki udzielone | | | | | 0,00 | |
| 2.3. | - należności własne | 15 133,77 | | | | 15 133,77 | |
| 2.4. | - lokaty i inne aktywa | 443,05 | | | | 443,05 | |
| | Razem | 15 576,82 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 15 576,82 | |

INNE PRZYCHODY FINANSOWE

| Lp. | Wyszczególnienie | za okres | |
|---------------------------------------|--|---------------------------|---------------------------|
| | | od 01.01 do 31.12.2018 | od 01.01 do 31.12.2017 |
| 1.1. | Nadwyżka dodatnich różnic kursowych nad ujemnymi | 23 885,17 | |
| 1.2. | Roziwiązanie odpisów aktualizujących wartość odsetek od należności | - | - |
| 1.3. | Aktualizacja wartości inwestycji wycena jednostki zależnej | 10 000,00 | 210 000,00 |
| Razem inne przychody finansowe | | 33 885,17 | 210 000,00 |

KOSZTY FINANSOWE - ODSETKI

| Lp. | Wyszczególnienie | Odsetki naliczone i zrealizowane | Odsetki naliczone i niezrealizowane wg terminów zapłaty: | | | Odsetki ogółem |
|------|--|--|---|--------------------------------|---------------------------|----------------|
| | | | do 3 miesięcy | powyżej 3 do 12 miesiący | powyżej 12 miesiący | |
| 1. | Wobec jednostek powiązanych | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.1. | - zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu | | | | | |
| 1.2. | - pozostałe krótkoterminowe zobowiązania finansowe | - | | | | |
| 1.3. | - długoterminowe zobowiązania finansowe | - | | | | |
| 1.4. | - inne zobowiązania | - | | | | |

| | | | | | | |
|-----------|--|------------------|-------------|-------------|-------------|------------------|
| 2. | Wobec pozostałych jednostek | 34 272,80 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 34 272,80 |
| .1. | - zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu | - | | | | 0,00 |
| 2.2. | - pozostałe krótkoterminowe zobowiązania finansowe | 1 030,47 | | | | 1 030,47 |
| 2.3. | - długoterminowe zobowiązania finansowe | - | | | | 0,00 |
| 2.4. | - inne zobowiązania | 33 242,33 | | | | 33 242,33 |
| | Razem | 34 272,80 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 34 272,80 |

INNE KOSZTY FINANSOWE

| Lp. | Wyszczególnienie | za okres | |
|------|--|---------------------------|---------------------------|
| | | od 01.01 do 31.12.2018 | od 01.01 do 31.12.2017 |
| 1.1. | Nadwyżka ujemnych różnic kursowych nad dodatnimi | | 27 542,65 |
| 1.2. | Odpisy aktualizujące wartość odsetek od należności | | |
| 1.3. | Prowizje (inne niż ujęte w odsetkach) | | |
| 1.4. | Koszty zgromadzenia kapitału akcyjnego nie pokryte nadwyżką ceny emisyjnej nad wartością nominalną akcji | | |
| 1.5. | Inne | 4 014,00 | |
| | Razem inne koszty finansowe | 4 014,00 | 27 542,65 |

ROZLICZENIE BIEŻĄCEGO PODATKU DOCHODOWEGO OD OSÓB PRAWNYCH ZA OKRES SPRAWOZDAWCZY

| Lp. | Wyszczególnienie | za okres | |
|-----------|--|-----------------------|---------------------|
| | | od 01.01 do | od 01.01 do |
| 1. | Wynik finansowy brutto | - 1 655 409,50 | 90 150,65 |
| 2. | Przychody nie podlegające opodatkowaniu i wolne od podatku (tytuły): | 202 561,71 | 422 725,34 |
| 2.1. | - dotacja | 188 475,33 | 198 944,69 |
| 2.2. | - wycena udziałów w spółce zależnej | 10 000,00 | 210 000,00 |
| 2.3. | - Bonusy | (-27 306,68) | |
| 2.4. | - bilansowe różnice kursowe | 31 393,06 | 13 780,65 |
| 3. | Koszty i straty trwale nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów (tytuły): | 710 737,85 | 452 351,26 |
| 3.1. | - PFRON | 806,00 | |
| 3.2. | - amortyzacja bilansowa | 381 102,01 | 392 059,16 |
| 3.3. | - odsetki | 24 821,13 | 19 308,55 |
| 3.4. | - bilansowe różnice kursowe | 759,82 | (14 579,79) |
| 3.5. | - koszty reprezentacji | 22 986,64 | 11 940,53 |
| 3.6. | - zapłacone kary i odszkodowania | 6 311,60 | 9 961,12 |
| 3.7. | - należności przedawnione i umorzone | 938,25 | 25 191,39 |
| 3.8. | - podatki i opłaty | 57 961,00 | |
| 3.9. | - wycena udziałów | 210 000,00 | |
| 3.10. | - pozostałe koszty nie stanowiące kosztów uzyskania przychodu | 5 051,40 | 8 470,30 |
| 4. | Koszty i straty przejściowo nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów (tytuły): | 726 400,57 | 492 941,57 |
| 4.1. | - utworzone odpisy aktualizujące | 157 052,10 | 21 360,28 |
| 4.2. | - nie przekazane środki na ZFŚS | 71 853,88 | 32 247,53 |
| 4.3. | - niewypłacone wynagrodzenia oraz ZUS | 406 166,48 | 439 333,76 |
| 4.4. | - pozostałe | 91 328,11 | |
| 5. | Koszty podatkowe, nie będące kosztami księgowymi (tytuły): | 43 315,64 | 860 745,70 |
| 5.1. | - raty leasingowe | 43 315,64 | 44 645,64 |
| 5.2. | - amortyzacja podatkowa B+R z 2016r. | | 816 100,08 |
| 5.3. | - pozostałe | | |
| 6. | Dochód / strata (4-9) | (464 148,43) | (248 027,56) |
| 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) | (464 148,43) | (248 027,56) |
| 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 | |
|-----|---|---------------------------------|------------|---|------------------------|---|------------------------|
| | | 31.12.2018 | 31.12.2017 | od 01.01 do 31.12.2018 | od 01.01 do 31.12.2017 | od 01.01 do 31.12.2018 | od 01.01 do 31.12.2017 |

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 | 10 243,00 | 15 964,00 | 10 243,00 | 15 964,00 | |
| 8. | pozostałych rezerw | 7 109,00 | 6 157,00 | 7 109,00 | 6 157,00 | |
| 9. | kredytów i pożyczek otrzymanych (wycena w skorygowanej cenie nabycia, różnice kursowe) | | | | | |
| 10. | zobowiązań handlowych i innych (różnice kursowe) | | | | | |
| 11. | zobowiązań z tytułu wynagrodzeń oraz ZUS | 77 171,00 | 87 557,00 | 77 171,00 | 87 557,00 | |
| 12. | straty podatkowe do rozliczenia w latach następnych | 88 188,00 | 53 162,00 | 88 188,00 | 53 162,00 | |
| 13. | niezrealizowane różnice kursowe | | 1 832,00 | 1 832,00 | | |
| 14. | zobowiązania z tytułu leasingu samochodu | | 7 837,00 | 7 837,00 | | |
| 15. | pozostałe różnice przejściowe | | | | | |
| | Razem | 182 711,00 | 172 509,00 | 173 042,00 | 162 840,00 | 0,00 |
| | | | | | | 0,00 |

REZERWA Z TYTUŁU PODATKU ODROZCZONEGO

| 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 | |
|-----|---|----------------------------------|------------|--|------------------------|--|------------------------|
| | | 31.12.2018 | 31.12.2017 | od 01.01 do 31.12.2018 | od 01.01 do 31.12.2017 | od 01.01 do 31.12.2018 | od 01.01 do 31.12.2017 |
| 1. | środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych | 93 039,00 | 139 556,00 | 93 039,00 | 139 556,00 | | |
| 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 godziwej | 39 900,00 | | 39 900,00 | | | |
| 5. | należności handlowych i innych (różnice kursowe) | | | | | | |
| 6. | należności (przychody zarachowane statystycznie) | | | | | | |
| 7. | kredytów i pożyczek otrzymanych (wycena w skorygowanej cenie nabycia, różnice kursowe) | | | | | | |
| 8. | zobowiązań finansowych wycenianych w wartości godziwej (przecena do wartości godziwej) | | | | | | |
| 9. | zobowiązań handlowych i innych (różnice kursowe) | | | | | | |
| 10. | pozostałe różnice przejściowe | 4 126,00 | | 4 126,00 | | | |
| | Razem | 93 039,00 | 179 456,00 | 97 165,00 | 179 456,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Obciążenie podatkiem dochodowym wykazane w rachunku zysków i strat | | | -92 493,00 | 81 185,00 | | |

INFORMACJE O ZATRUDNIENIU

| Lp. | Wyszczególnienie | za okres | |
|-----|---|------------------------|------------------------|
| | | od 01.01 do 31.12.2018 | od 01.01 do 31.12.2017 |
| 1. | Zatrudnienie na dzień bilansowy w przeliczeniu na pełne etaty | 75,38 | 100,88 |
| 2. | Przeciętne zatrudnienie o okresie w przeliczeniu na pełne etaty | 88,76 | 105,07 |

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 | od 01.01 do |
| 1. | Zarząd Spółki | 204 437,61 | 280 739,64 |
| 2. | Rada Nadzorcza | - | - |
| Razem | | 204 437,61 | 280 739,64 |

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

| Lp. | Wyszczególnienie | Warunki oprocentowania | Termin spłaty | wartość na dzień | |
|--------------|------------------|------------------------|---------------|------------------|-------------|
| | | | | 31.12.2018 | 31.12.2017 |
| 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 | od 01.01 do |

| | | |
|--|-----------------|-----------------|
| 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 | |
|-----|------------------|------------|------------|
| | | 31.12.2018 | 31.12.2017 |
| 1. | EUR / PLN | 4,3000 | 4,1709 |
| 2. | USD / PLN | 3,7597 | 3,4813 |
| 3. | GBP / PLN | 4,7895 | 4,7001 |

STRUKTURA ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH PRZYJĘTYCH DO RACHUNKU PRZEPLYWÓW PIENIĘŻNYCH

| Lp. | Wyszczególnienie | na dzień | | | |
|-----|---|-------------------------|--------------------|-------------------------|--------------------|
| | | 31.12.2018 | | 31.12.2017 | |
| | | wartość w walucie obcej | równowartość w PLN | wartość w walucie obcej | równowartość w PLN |
| 1. | Środki pieniężne w kasie | | 663,06 | | 931,08 |
| | - PLN | | 72,75 | | 156,09 |
| | - EUR | 118,68 | 520,77 | 159,84 | 687,07 |
| | - GBP | 14,52 | 69,54 | 14,52 | 87,92 |
| | - USD | | | | |
| 2. | Środki pieniężne na rachunkach bankowych | | 79 341,01 | | 9 938,88 |
| | - PLN | | 69 654,98 | | 9 835,76 |
| | - EUR | 0,56 | 2,42 | 6,89 | 30,37 |
| | - GBP | 14,52 | 1,29 | 0,20 | 0,94 |
| | - USD | 2 575,29 | 9 682,32 | 18,43 | 71,81 |
| 3. | Inne środki pieniężne (lokaty-depozyt jednodniowy) | | | | 122,09 |
| 4. | Inne aktywa pieniężne | | | | |
| 5. | Razem środki pieniężne wykazane w bilansie | | 80 004,07 | | 10 992,05 |
| 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 | | 80 004,07 | | 10 992,05 |

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 31.12.2018 |
|------|---|----------------------------------|
| 1.1. | Zmiana stanu zapasów wykazana w bilansie | 737 402,17 |
| 1.2. | Korekta o likwidację zapasów - złomowanie | (25 804,05) |
| 1. | Zmiana stanu zapasów wykazana w rachunku przepływów pieniężnych | 711 598,12 |
| 2.1. | umorzone zobowiązanie | (280 000,00) |

| | |
|---|--------------|
| 2.2. likwidacja zapasów | 25 804,05 |
| 2.3 Wycena udziałów | 210 000,00 |
| 2.4. inne korekty | (245 435,14) |
| 2.4 Inne korekty wykazane w rachunku przepływów pieniężnych | -289 631,09 |

ZOBOWIĄZANIA WARUNKOWE

Weksel własny in blanco wraz z deklaracją wekslową ZAB/258329/15/84859922 jako zabezpieczenie umowy leasingowej NR GOVENA/BY/211963/2018 z dnia 15.12.2015 r. Przedmiotem umowy jest samochód osobowy MERCEDES-BENZ klasa C, rok produkcji 2015 wykazany w ewidencji środków trwałych Spółki. Zakończony wykupem przed dniem bilansowy 2018.

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

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

CHARAKTER I CEL GOSPODARCZY ZAWARTYCH PRZEZ SPÓŁKĘ UMÓW NIEUWZGLĘDNIONYCH W BILANSIE

W dniu 04.04.2018r. Spółka zawarła umowę o dofinansowanie w formie zaliczki i refundacji Projektu „Rozwój zaplecza badawczo-rozwojowego Goveni Lighting S.A. w dziedzinie elektroniki oświetleniowej” współfinansowanego z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach Osi priorytetowej 1.Wzmocnienie innowacyjności i konkurencyjności gospodarki regionu. Działania 1.2.Promowanie inwestycji przedsiębiorstw w badaniu i innowacje. Poddziałania 1.2.1. Wsparcie procesów badawczo-rozwojowych Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko-Pomorskiego na lata 2014-2020. Jeszcze w IV kwartale 2017r. spółka uzyskała informację o tym, iż wspomniany wyżej projekt uzyskał ocenę pozytywną i został rekomendowany do dofinansowania. Wartość całkowita projektu wynosi 9 670 938,62 zł. brutto, z czego wartość dofinansowania nie może być wyższa niż 3 538 124,27 zł co stanowi 45% kwoty całkowitych wydatków kwalifikowanych Projektu. W dniu 18.05.2018r. Goveni Lighting S.A. złożyła wniosek o wydłużenie terminu realizacji do 31.12.2018r.

Umowa o dofinansowanie projektu w ramach POIR 2014-2020 pt;”Przygotowanie dokumentacji służącej pozyskaniu zewnętrznego finansowania dla spółki GOVENA LIGHTING S.A. poprzez emisję akcji i ich debiut na rynku New Connect GPW w Warszawie” Umowę zawarto w dniu 26.06.2017r., nr umowy UDA-POIR.03.01.05-04-0001/17-00 wartość dofinansowania nie może przekroczyć 99 000,00 zł. co stanowi 49,75% kwoty kosztów kwalifikowanych. Okres realizacji 01.07-31.12.2018r.

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.

Toruń, 2019r.

Członek Zarządu

Mariusz Tomczak

5.Sprawozdanie Zarządu z działalności

Sprawozdanie Zarządu stanowi załącznik do niniejszego raportu.

6.Oświadczenie Zarządu

Oświadczenia Zarządu stanowią załącznik do niniejszego raportu.

7. Opinia i raport biegłego rewidenta z badania sprawozdania finansowego

Opinia i raport biegłego rewidenta z badania sprawozdania finansowego stanowią załącznik do niniejszego raportu.

8. Informacje o stosowaniu zasad ładu korporacyjnego

| LP. | ZASADA | TAK/ NIE/ NIE DOTYCZY | KOMENTARZ |
|-----|---|---|--|
| 1. | Spółka powinna prowadzić przejrzystą i efektywną politykę informacyjną, zarówno z wykorzystaniem tradycyjnych metod, jak i z użyciem nowoczesnych technologii, zapewniających szybkość, bezpieczeństwo oraz szeroki dostęp do informacji. Spółka korzystając w jak najszerszym stopniu z tych metod, powinna zapewnić odpowiednią komunikację z inwestorami i analitykami, umożliwiać transmitowanie obrad walnego zgromadzenia z wykorzystaniem sieci Internet, rejestrować przebieg obrad i upubliczniać go na stronie internetowej. | TAK Z wyłączeniem transmisji oraz upublicznienia obrad | Emitent prowadzi stronę korporacyjną pod adresem www.govena.com W ocenie Zarządu koszty związane z techniczną obsługą transmisji oraz rejestracji obrazu WZA są niewspółmierne do potencjalnych korzyści |
| 2. | Spółka powinna zapewnić efektywny dostęp do informacji niezbędnych do oceny sytuacji i perspektyw spółki oraz sposobu jej funkcjonowania. | TAK | |
| 3. | <p>Spółka prowadzi korporacyjną stronę internetową i zamieszcza na niej:</p> <p>3.1. podstawowe informacje o spółce i jej działalności (strona startowa),</p> <p>3.2. opis działalności emitenta ze wskazaniem rodzaju działalności, z której Emitent uzyskuje najwięcej przychodów,</p> <p>3.3. opis rynku, na którym działa Emitent, wraz z określeniem pozycji emitenta na tym rynku,</p> <p>3.4. życiorysy zawodowe członków organów spółki,</p> <p>3.5. powzięte przez zarząd, na podstawie oświadczenia członka rady nadzorczej, informacje o powiązaniach członka rady nadzorczej z akcjonariuszem dysponującym akcjami reprezentującymi nie mniej niż 5% ogólnej liczby głosów na walnym zgromadzeniu spółki,</p> <p>3.6. dokumenty korporacyjne spółki,</p> | TAK TAK TAK TAK TAK | Emitent prowadzi stronę korporacyjną pod adresem www.govena.com , na której dostępne są informacje wymagane w punkcie 3. |

| | | | |
|-------------------------|--|-----|--|
| | 3.7. zarys planów strategicznych spółki, | TAK | |
| | 3.8. opublikowane prognozy wyników finansowych na bieżący rok obrotowy, wraz z założeniami do tych prognoz (w przypadku gdy emitent takie publikuje), | NIE | |
| | 3.9. strukturę akcjonariatu Emitenta, ze wskazaniem głównych akcjonariuszy oraz akcji znajdujących się w wolnym obrocie, | TAK | |
| | 3.10. dane oraz kontakt do osoby, która jest odpowiedzialna w spółce za relacje inwestorskie oraz kontakty z mediami, | TAK | |
| 3.11. Skreślony. | | | |
| | 3.12. opublikowane raporty bieżące i okresowe, | TAK | |
| | 3.13. kalendarz zaplanowanych dat publikacji finansowych raportów okresowych, dat walnych zgromadzeń, a także spotkań z inwestorami i analitykami oraz konferencji prasowych, | TAK | |
| | 3.14. informacje na temat zdarzeń korporacyjnych, takich jak wypłata dywidendy, oraz innych zdarzeń skutkujących nabyciem lub ograniczeniem praw po stronie akcjonariusza, z uwzględnieniem terminów oraz zasad przeprowadzania tych operacji. Informacje te powinny być zamieszczane w terminie umożliwiającym podjęcie przez inwestorów decyzji inwestycyjnych, | TAK | |
| 3.15. Skreślony. | | | |
| | 3.16. pytania akcjonariuszy dotyczące spraw objętych porządkiem obrad, zadawane przed i w trakcie walnego zgromadzenia, wraz z odpowiedziami na zadawane pytania, | TAK | |
| | 3.17. informację na temat powodów odwołania walnego zgromadzenia, zmiany terminu lub porządku obrad wraz z uzasadnieniem, | TAK | |
| | 3.18. informację o przerwie w obradach walnego zgromadzenia i powodach zarządzenia przerwy, | TAK | |
| | 3.19. informacje na temat podmiotu, z którym spółka podpisała umowę o świadczenie usług Autoryzowanego Doradcy ze wskazaniem nazwy, adresu strony internetowej, numerów telefonicznych oraz adresu poczty elektronicznej Doradcy, | TAK | |

| | | | |
|-------------------------|---|-----|--|
| | 3.20. Informację na temat podmiotu, który pełni funkcję animatora akcji emitenta, | TAK | |
| | 3.21. dokument informacyjny (prospekt emisyjny) spółki, opublikowany w ciągu ostatnich 12 miesięcy, | TAK | |
| 3.22. Skreślony. | | | |
| | 3.23. Informacje zawarte na stronie internetowej powinny być zamieszczane w sposób umożliwiający łatwy dostęp do tych informacji. Emitent powinien dokonywać aktualizacji informacji umieszczanych na stronie internetowej. W przypadku pojawienia się nowych, istotnych informacji lub wystąpienia istotnej zmiany informacji umieszczanych na stronie internetowej, aktualizacja powinna zostać przeprowadzona niezwłocznie. | TAK | |
| 4. | Spółka prowadzi korporacyjną stronę internetową, według wyboru emitenta, w języku polskim lub angielskim. Raporty bieżące i okresowe powinny być zamieszczane na stronie internetowej co najmniej w tym samym języku, w którym następuje ich publikacja zgodnie z przepisami obowiązującymi emitenta. | TAK | Dostępne na stronie www.goveni.com w zakładce relacje inwestorskie |
| 5. | Spółka powinna prowadzić politykę informacyjną ze szczególnym uwzględnieniem potrzeb inwestorów indywidualnych. W tym celu Spółka, poza swoją stroną korporacyjną powinna wykorzystywać indywidualną dla danej spółki sekcję relacji inwestorskich znajdującą na stronie www.GPWInfoStrefa.pl . | TAK | |
| 6. | Emitent powinien utrzymywać bieżące kontakty z przedstawicielami Autoryzowanego Doradcy, celem umożliwienia mu prawidłowego wykonywania swoich obowiązków wobec emitenta. Spółka powinna wyznaczyć osobę odpowiedzialną za kontakty z Autoryzowanym Doradcą. | TAK | |
| 7. | W przypadku, gdy w spółce nastąpi zdarzenie, które w ocenie emitenta ma istotne znaczenie dla wykonywania przez Autoryzowanego Doradcę swoich obowiązków, Emitent niezwłocznie powiadamia o tym fakcie Autoryzowanego Doradcę. | TAK | |
| 8. | Emitent powinien zapewnić Autoryzowanemu Doradcy dostęp do wszelkich dokumentów i informacji niezbędnych do wykonywania obowiązków Autoryzowanego Doradcy. | TAK | |
| 9. | Emitent przekazuje w raporcie rocznym: | | |

| | | | |
|------|---|-----|--|
| | 9.1. informację na temat łącznej wysokości wynagrodzeń wszystkich członków zarządu i rady nadzorczej, | | |
| | 9.2. informację na temat wynagrodzenia Autoryzowanego Doradcy otrzymywanego od emitenta z tytułu świadczenia wobec emitenta usług w każdym zakresie. | TAK | |
| 10. | Członkowie zarządu i rady nadzorczej powinni uczestniczyć w obradach walnego zgromadzenia w składzie umożliwiającym udzielenie merytorycznej odpowiedzi na pytania zadawane w trakcie walnego zgromadzenia. | TAK | |
| 11. | Przynajmniej 2 razy w roku Emitent, przy współpracy Autoryzowanego Doradcy, powinien organizować publicznie dostępne spotkanie z inwestorami, analitykami i mediami. | NIE | Emitent zamierza w miarę potrzeb organizować publiczne spotkania biorąc pod uwagę ich koszt i zapotrzebowanie ze strony interesariuszy |
| 12. | Uchwała walnego zgromadzenia w sprawie emisji akcji z prawem poboru powinna precyzować cenę emisyjną albo mechanizm jej ustalenia lub zobowiązać organ do tego upoważniony do ustalenia jej przed dniem ustalenia prawa poboru, w terminie umożliwiającym podjęcie decyzji inwestycyjnej. | TAK | |
| 13. | Uchwały walnego zgromadzenia powinny zapewnić zachowanie niezbędnego odstępu czasowego pomiędzy decyzjami powodującymi określone zdarzenia korporacyjne a datami, w których ustalane są prawa akcjonariuszy wynikające z tych zdarzeń korporacyjnych. | TAK | |
| 13a. | W przypadku otrzymania przez zarząd emitenta od akcjonariusza posiadającego co najmniej połowę kapitału zakładowego lub co najmniej połowę ogółu głosów w spółce, informacji o zwołaniu przez niego nadzwyczajnego walnego zgromadzenia w trybie określonym w art.399 §3 Kodeksu spółek handlowych, zarząd emitenta niezwłocznie dokonuje czynności, do których jest zobowiązany w związku z organizacją i przeprowadzeniem walnego zgromadzenia. Zasada ta ma zastosowanie również w przypadku upoważnienia przez sąd rejestrowy akcjonariuszy do zwołania nadzwyczajnego walnego zgromadzenia na podstawie art. 400 §3 Kodeksu spółek handlowych. | TAK | |
| 14. | Dzień ustalenia praw do dywidendy oraz dzień wypłaty dywidendy powinny być tak ustalone, aby czas przypadający pomiędzy nimi był możliwie najkrótszy, a w każdym przypadku nie dłuższy niż 15 dni roboczych. Ustalenie | TAK | |

| | | | |
|------|--|-----|---|
| | dłuższego okresu pomiędzy tymi terminami wymaga szczegółowego uzasadnienia. | | |
| 15. | Uchwała walnego zgromadzenia w sprawie wypłaty dywidendy warunkowej może zawierać tylko takie warunki, których ewentualne ziszczenie nastąpi przed dniem ustalenia prawa do dywidendy. | TAK | |
| 16. | <p>Emitent publikuje raporty miesięczne, w terminie 14 dni od zakończenia miesiąca. Raport miesięczny powinien zawierać co najmniej:</p> <ul style="list-style-type: none"> informacje na temat wystąpienia tendencji i zdarzeń w otoczeniu rynkowym emitenta, które w ocenie emitenta mogą mieć w przyszłości istotne skutki dla kondycji finansowej oraz wyników finansowych emitenta, zestawienie wszystkich informacji opublikowanych przez emitenta w trybie raportu bieżącego w okresie objętym raportem, informacje na temat realizacji celów emisji, jeżeli taka realizacja, choćby w części, miała miejsce w okresie objętym raportem, kalendarz inwestora, obejmujący wydarzenia mające mieć miejsce w nadchodzącym miesiącu, które dotyczą emitenta i są istotne z punktu widzenia interesów inwestorów, w szczególności daty publikacji raportów okresowych, planowanych walnych zgromadzeń, otwarcia subskrypcji, spotkań z inwestorami lub analitykami, oraz oczekiwany termin publikacji raportu analitycznego. | NIE | Emitent informuje o bieżących wydarzeniach w spółce za pośrednictwem raportów bieżących oraz poprzez zamieszczanie informacji na stronie internetowej Spółki pod adresem www.govena.com |
| 16a. | W przypadku naruszenia przez emitenta obowiązku informacyjnego określonego w Załączniku nr 3 do Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu („Informacje bieżące i okresowe przekazywane w alternatywnym systemie obrotu na rynku NewConnect”) emitent powinien niezwłocznie opublikować, w trybie właściwym dla przekazywania raportów bieżących na rynku NewConnect, informację wyjaśniającą zaistniałą sytuację. | TAK | |
| 17. | Skreślony. | | |