

GOVENA LIGHTING S.A.

SKONSOLIDOWANY I JEDNOSTKOWY RAPORT OKRESOWY

II KWARTAŁ 2019 ROKU

Toruń, 14 sierpnia 2019 r.



Raport SKONSOLIDOWANY I JEDNOSTKOWY GOVENA LIGHTING S.A. za II kwartał roku 2019 został przygotowany zgodnie z aktualnym stanem prawnym w oparciu o Regulamin Alternatywnego Systemu Obrotu Zarządu Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. oraz Załącznik nr 3 reg. ASO - „Informacje bieżące i okresowe przekazywane w Alternatywnym Systemie Obrotu na rynku NewConnect”.

PODSTAWOWE INFORMACJE

Nazwa	Govena Lighting S.A.
Siedziba	Polska
Adres	ul. Służewska 8-15, 87-100 Toruń
NIP	9562260142
REGON	340647474
KRS	0000598257
Sąd Rejestrowy	Sąd Rejonowy w Toruniu VII Wydział Gospodarczy
Kapitał zakładowy	24 954 000,00 zł
Liczba akcji	249 540 000 szt.
Wartość nominalna akcji	0,10 zł
Akcje serii	A, B, C, D, E i F
Telefon	+48 56 619 66 00
Fax	+48 56 619 66 02
E-mail	govena@govena.com
WWW	www.govena.com
Zarząd	Członek Zarządu - Mariusz Tomczak

I. KWARTALNE SKRÓCONE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE**JEDNOSTKOWY BILANS**

Wyszczególnienie	Stan na 30.06.2019	Stan na 30.06.2018
AKTYWA		
A. AKTYWA TRWAŁE	9 630 122,54	2 612 073,85
I. Wartości niematerialne i prawne	1 009 076,96	1 394 253,11
II. Rzeczowe aktywa trwałe	987 894,58	1 061 182,74
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00
IV. Inwestycje długoterminowe	7 470 000,00	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	163 151,00	156 638,00
B. AKTYWA OBROTOWE		
I. Zapasy	6 453 177,72	6 588 651,58
II. Należności krótkoterminowe	842 235,79	1 699 482,08
III. Inwestycje krótkoterminowe	81 289,45	275 122,18
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	949 278,05	111 123,62
C. NALEŻNE WPŁATY NA KAPITAŁ PODSTAWOWY	0,00	0,00
D. UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE	436 348,40	0,00
AKTYWA RAZEM:	18 392 451,95	11 286 453,31
PASYWA		
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	15 735 145,72	8 054 721,97
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	24 954 000,00	15 454 000,00
II. Kapitał (fundusz) zapasowy	0,00	0,00
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	0,00	0,00
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-8 831 260,35	-7 023 349,88
VI. Zysk (strata) netto roku obrotowego	-387 593,93	-375 928,15
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZ.	2 657 306,23	3 231 731,34
I. Rezerwy na zobowiązania	169 788,11	273 733,14
II. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe	1 832 877,37	2 307 784,33
IV. Rozliczenia międzyokresowe	654 640,75	650 213,87
PASYWA RAZEM:	18 392 451,95	11 286 453,31

JEDNOSTKOWY RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

Wyszczególnienie	Od	Od	Od	Od
	01.04.2019 do 30.06.2019	01.04.2018 do 30.06.2018	01.01.2019 do 30.06.2019	01.01.2018 do 30.06.2018
A Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:	1 986 068,46	1 873 958,54	4 089 756,57	3 989 562,87
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	1 618 014,39	1 725 541,77	3 652 359,16	3 740 888,78
II. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	368 054,07	148 416,77	437 397,41	248 674,09
B. Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym:	1 497 752,65	1 626 864,57	3 252 448,47	3 406 502,81
I. Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	1 315 627,11	1 553 160,44	2 995 754,78	3 259 570,84
II. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	182 125,54	73 704,13	256 693,69	146 931,97
C. Zysk (strata) brutto ze sprzedaży (A-B)	488 315,81	247 093,97	837 308,10	583 060,06
D. Koszty sprzedaży	229 949,23	290 950,78	441 672,41	585 767,59
E. Koszty ogólnego zarządu	454 276,49	426 089,38	861 089,06	786 036,94
F. Zysk (strata) ze sprzedaży (C-D-E)	-195 909,91	-469 946,19	-465 453,37	-788 744,47
G. Pozostałe przychody operacyjne	52 877,34	51 992,98	101 006,74	381 274,14
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	1 016,25	100,00	1 016,25	100,00
II. Dotacje	46 955,53	46 955,53	93 911,13	94 563,96
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Inne przychody operacyjne	4 905,56	4 937,45	6 079,36	286 610,18
H. Pozostałe koszty operacyjne	3 344,93	3 317,40	4 358,36	5 588,62
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Inne koszty operacyjne	3 344,93	3 317,40	4 358,36	5 588,62
I. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (F+G-H)	-146 377,50	-421 270,61	-368 804,99	-413 058,95
J. Przychody finansowe	1 079,45	34 728,31	1 471,76	46 628,00
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Odsetki, w tym:	1 079,45	10 271,53	1 471,76	10 508,01
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00
V. Inne	0,00	24 456,78	0,00	36 119,99
K. Koszty finansowe	5 930,83	4 588,65	19 405,70	6 735,20
I. Odsetki, w tym:	419,10	4 588,65	2 261,64	6 735,20
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Inne	5 511,73	0,00	17 144,06	0,00
L. Zysk (strata) brutto (I+J-K)	-151 228,88	-391 130,95	-386 738,93	-373 166,15
M. Podatek dochodowy	-6 926,00	-7 647,00	855,00	2 762,00
N. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)				
O. Zysk (strata) netto (L-M-N)	-144 302,88	-383 483,95	-387 593,93	-375 928,15

ZESTAWIENIE ZMIAN W JEDNOSTKOWYM KAPITALE WŁASNYM

Wyszczególnienie	Stan na 30.06.2019	Stan na 30.06.2018
I. Kapitał własny na początek okresu (BO)	11 722 739,65	8 430 650,12
I. a. Kapitał własny na początek okresu (BO), po korektach	11 722 739,65	8 430 650,12
II. Kapitał własny na koniec okresu (BZ)	15 735 145,72	8 054 721,97
III. Kapitał własny po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	15 735 145,72	8 054 721,97

JEDNOSTKOWY RACHUNEK PRZEŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

Wyszczególnienie	Od 01.04.2019 do 30.06.2019	Od 01.04.2018 do 30.06.2018	Od 01.01.2019 do 30.06.2019	Od 01.01.2018 do 30.06.2018
A. PRZEŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ				
I. Zysk (strata) netto	-144 302,88	-383 483,95	-387 593,93	-375 928,15
II. Korekty razem	292 410,07	258 470,77	349 977,70	-76 548,42
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I +/-II)	148 107,19	-125 013,18	-37 616,23	-452 476,57
B. PRZEŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ				
I. Wpływy	1 016,25	100,00	1 016,25	100,00
II. Wydatki	4 279 537,45	10 807,51	4 372 167,00	14 324,79
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-4 278 521,20	-10 707,51	-4 371 150,75	-14 224,79
C. PRZEŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ				
I. Wpływy	3 849 000,00	181 234,92	4 500 000,00	525 517,93
II. Wydatki	63 285,46	11 160,97	100 789,88	25 322,11
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	3 785 714,54	170 073,95	4 399 210,12	500 195,82
D. PRZEŁYWY PIENIĘŻNE NETTO, RAZEM (A.III+/-B.III+/-C.III)	-344 699,47	34 353,26	-9 556,86	33 494,46
E. BILANSOWA ZMIANA ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH	-344 699,47	34 353,26	-9 556,86	33 494,46
F. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA POCZĄTEK OKRESU	415 146,68	10 133,25	80 004,07	10 992,05
G. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA KONIEC OKRESU (F+/-D)	70 447,21	44 486,51	70 447,21	44 486,51

KWARTALNE SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE**SKONSOLIDOWANY BILANS**

A K T Y W A		stan na dzień 30.06.2018	stan na dzień 30.06.2019
(w złotych)			
A.	Aktywa trwałe	2 612 073,85	9 610 122,54
I.	Wartości niematerialne i prawne	1 394 253,11	1 009 076,96
II.	Wartość firmy jednostek podporządkowanych	-	-
III.	Rzeczowe aktywa trwałe	1 061 182,74	987 894,58

IV.	Należności długoterminowe	-	-
V.	Inwestycje długoterminowe	-	7 450 000,00
VI.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	156 638,00	163 151,00
B.	Aktywa obrotowe	8 674 379,46	8 326 296,47
I.	Zapasy	6 588 651,58	6 453 177,72
II.	Należności krótkoterminowe	1 699 482,08	842 094,49
III.	Inwestycje krótkoterminowe	275 122,18	81 746,21
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	111 123,62	949 278,05
C.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy	-	-
D.	Udziały (akcje) własne	-	436 348,40
Aktywa razem		11 286 453,31	18 372 767,41

P A S Y W A		stan na dzień 30.06.2018	stan na dzień 30.06.2019
(w złotych)			
A.	Kapitał (fundusz) własny	8 054 721,97	15 712 414,18
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	15 454 000,00	24 954 000,00
II.	Kapitał (fundusz) zapasowy	-	-
III.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	-	-
IV.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	-	-
V.	Różnice kursowe z przeliczenia	-	-
VI.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	- 7 023 349,88	- 8 853 064,36
VII.	Zysk (strata) netto	- 375 928,15	- 388 521,46
VIII.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	-	-
B.	Kapitał mniejszości	-	-
C.	Ujemna wartość firmy jednostek podporządkowanych	-	-
D.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	3 231 731,34	2 660 353,23
I.	Rezerwy na zobowiązania	273 733,14	169 788,11
II.	Zobowiązania długoterminowe	-	-
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	2 307 784,33	1 835 924,37
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	650 213,87	654 640,75
Pasywa razem		11 286 453,31	18 372 767,41

SKONSOLIDOWANY RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

(w złotych)		od 01.01.2018 do 30.06.2018	od 01.04.2018 do 30.06.2018	od 01.01.2019 do 30.06.2019	od 01.04.2019 do 30.06.2019
A.	Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:	3 989 562,87	1 873 958,54	4 094 236,57	1 990 548,46
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	3 740 888,78	1 725 541,77	3 656 839,16	1 622 494,39
II.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	248 674,09	148 416,77	437 397,41	368 054,07
B.	Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym:	3 406 502,81	1 626 864,57	3 252 448,47	1 497 752,65
I.	Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	3 259 570,84	1 553 160,44	2 995 754,78	1 315 627,11
II.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	146 931,97	73 704,13	256 693,69	182 125,54
C.	Zysk (strata) brutto ze sprzedaży (A-B)	583 060,06	247 093,97	841 788,10	492 795,81
D.	Koszty sprzedaży	585 767,59	290 950,78	441 672,41	229 949,23
E.	Koszty ogólnego zarządu	786 036,94	426 089,38	866 496,03	459 683,46
F.	Zysk (strata) ze sprzedaży (C- D- E)	- 788 744,47	- 469 946,19	- 466 380,34	- 196 836,88
G.	Pozostałe przychody operacyjne	381 274,14	51 992,98	101 006,74	52 877,34
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	100,00	100,00	1 016,25	1 016,25
II.	Dotacje	94 563,96	46 955,53	93 911,13	46 955,53
III.	Inne przychody operacyjne	286 610,18	4 937,45	6 079,36	4 905,56
H.	Pozostałe koszty operacyjne	5 588,62	3 317,40	4 358,36	3 344,93
I.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	-	-	-	-
II.	Inne koszty operacyjne	5 588,62	3 317,40	4 358,36	3 344,93
I.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (F+ G- H)	- 413 058,95	- 421 270,61	- 369 731,96	- 147 304,47
J.	Przychody finansowe	46 628,00	34 728,31	1 471,76	1 079,45
I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	-	-	-	-
II.	Odsetki	10 508,01	10 271,53	1 471,76	1 079,45
III.	Aktualizacja wartości inwestycji	-	-	-	-
IV.	Inne	36 119,99	24 456,78	-	-
K.	Koszty finansowe	6 735,20	4 588,65	19 406,26	5 931,39
I.	Odsetki	6 735,20	4 588,65	2 262,20	419,66
II.	Aktualizacja wartości inwestycji	-	-	-	-
III.	Inne	-	-	17 144,06	5 511,73
L.	Zysk (strata) na sprzedaży całości lub części udziałów jednostek podporządkowanych	-	-	-	-
M.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (I+J-K+/- L)	- 373 166,15	- 391 130,95	- 387 666,46	- 152 156,41
N.	Odpis wartości firmy	-	-	-	-
O.	Odpis ujemnej wartości firmy	-	-	-	-
P.	Zysk (strata) z udziałów w jednostkach podporządkowanych wycenianych metodą praw własności	-	-	-	-
R.	Zysk (strata) brutto (M-N+O+/-P)	- 373 166,15	- 391 130,95	- 387 666,46	- 152 156,41
S.	Podatek dochodowy	2 762,00	- 7 647,00	855,00	- 6 926,00
T.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	-	-	-	-
U.	Zyski (straty) mniejszości	-	-	-	-
W.	Zysk (strata) netto (R-S-T+/-U)	- 375 928,15	- 383 483,95	- 388 521,46	- 145 230,41

SKONSOLIDOWANY RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

(w złotych)	od 01.01.2018 do 30.06.2018	od 01.04.2018 do 30.06.2018	od 01.01.2019 do 30.06.2019	od 01.04.2019 do 30.06.2019
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej				
I. Zysk (strata) netto	- 375 928,15	- 383 483,95	- 388 521,46	- 145 230,41
II. Korekty razem	- 76 548,42	258 470,77	352 226,20	294 658,57
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)	- 452 476,57	- 125 013,18	- 36 295,26	149 428,16
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej				
I. Wpływy	100,00	100,00	1 016,25	1 016,25
II. Wydatki	14 324,79	10 807,51	8 372 167,00	8 279 537,45
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	- 14 224,79	- 10 707,51	- 8 371 150,75	- 8 278 521,20
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej				
I. Wpływy	525 517,93	181 234,92	8 500 100,00	7 849 100,00
II. Wydatki	25 322,11	11 160,97	102 489,88	64 985,46
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	500 195,82	170 073,95	8 397 610,12	7 784 114,54
D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III±B.III±C.III)	33 494,46	34 353,26	- 9 835,89	- 344 978,50
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych	33 494,46	34 353,26	- 9 835,89	- 344 978,50
F. Środki pieniężne na początek okresu	10 992,05	10 133,25	80 739,86	415 882,47
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F±D), w tym	44 486,51	44 486,51	70 903,97	70 903,97

ZESTAWIENIE ZMIAN W SKONSOLIDOWANYM KAPITALE WŁASNYM

(w złotych)	od 01.01.2018 do 30.06.2018	od 01.01.2019 do 30.06.2019
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	8 430 650,12	11 722 739,65
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	8 430 650,12	11 722 739,65
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	8 054 721,97	15 712 414,18
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	8 054 721,97	15 712 414,18

II. INFORMACJE O ZASADACH PRZYJĘTYCH PRZY SPORZĄDZANIU RAPORTU, W TYM INFORMACJE O ZMIANACH STOSOWANYCH ZASAD (POLITYKI) RACHUNKOWOŚCI**Format oraz podstawa sporządzenia sprawozdania finansowego**

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

Rachunek zysków i strat Spółka sporządziła w wariantcie kalkulacyjnym.

Rachunek przepływów pieniężnych sporządzono metodą pośrednią.

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

Uzasadnienie dotyczące przyjęcia zasady kontynuacji działalności

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

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

Rzeczowe aktywa trwałe, wartości niematerialne i prawne

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

Cenę nabycia lub koszt wytworzenia środka trwałego powiększają koszty ulepszenia.

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

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

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

W przypadku ustania przyczyny, dla której dokonano odpisu z tytułu trwałej utraty wartości składników środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych, równowartość całości lub odpowiedniej części uprzednio dokonanego odpisu aktualizującego zwiększa wartość danego składnika aktywów i podlega zaliczeniu odpowiednio do pozostałych przychodów operacyjnych.

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

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

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

Roczne stawki amortyzacyjne dla wartości niematerialnych i prawnych są następujące:

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

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

Środki trwałe w budowie

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

Leasing

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

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

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

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

Należności

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

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

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

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

Transakcje w walucie obcej

Transakcje wyrażone w walutach innych niż polski złoty są przeliczane na złote polskie na dzień przeprowadzenia transakcji przy zastosowaniu kursu faktycznie zastosowanego, wynikającego z charakteru transakcji bądź, jeżeli nie jest możliwe zastosowanie tego kursu przy zastosowaniu kursu średniego ogłaszanego przez NBP z dnia poprzedzającego dzień przeprowadzenia transakcji.

Na dzień bilansowy aktywa i pasywa wyrażone w walucie obcej są przeliczane na złote polskie przy zastosowaniu obowiązującego na ten dzień średniego kursu ustalonego dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski. Powstałe z przeliczenia różnice kursowe ujmowane są odpowiednio w pozycji przychodów lub kosztów finansowych.

Zapasy

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

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

Aktywa pieniężne

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

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

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

Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów

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

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

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

Kapitał własny

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

Rezerwy

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

Rezerwy tworzone są na poniższe tytuły:

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

Rezerwy na odprawy emerytalno-rentowe tworzone są w oparciu o własne szacunki.

Zobowiązania

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

Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów

Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów dokonywane są w wysokości prawdopodobnych zobowiązań przypadających na bieżący okres sprawozdawczy, wynikających w szczególności ze świadczeń wykonanych na rzecz jednostki przez kontrahentów jednostki, gdy kwotę zobowiązania można oszacować w sposób wiarygodny.

Odpisy biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów następują stosownie do upływu czasu lub wielkości świadczeń. Czas i sposób rozliczenia są uzasadnione 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 II kwartał 2019 oraz dane porównawcze za II kwartał 2018 sporządzone są wg jednolitych zasad rachunkowości przyjętych przez Spółkę. Niniejsze sprawozdanie sporządzone jest zgodnie z zasadą kontynuacji.

Emitent w poprzednich okresach sprawozdawczych nie sporządzał sprawozdania skonsolidowanego grupy kapitałowej. Dane porównawcze na 31.12.2018; 30.06.2018 i za okres 1.01.-31.12.2018; 01.01-30.06.2018 oraz 01.04-30.06.2018 prezentują dane jednostkowe Emitenta.

Stan środków pieniężnych na 01.04.2019 jest powiększony o środki pieniężne na ten dzień należące do Govena Concept Sp z o.o.

III. ZWIĘZŁA CHARAKTERYSTYKA ISTOTNYCH DOKONAŃ LUB NIEPOWODZEŃ EMITENTA W OKRESIE, KTÓREGO DOTYCZY RAPORT, WRAZ Z OPISEM NAJWAŻNIEJSZYCH CZYNNIKÓW I ZDARZEŃ, W SZCZEGÓLNOŚCI O NIETYPOWYM CHARAKTERZE, MAJĄCYCH WPŁYW NA OSIĄGNIĘTE WYNIKI

Wybrane dane ze sprawozdania finansowego

Spółka Govena Lighting S.A. po II kwartale 2019 roku osiągnęła:

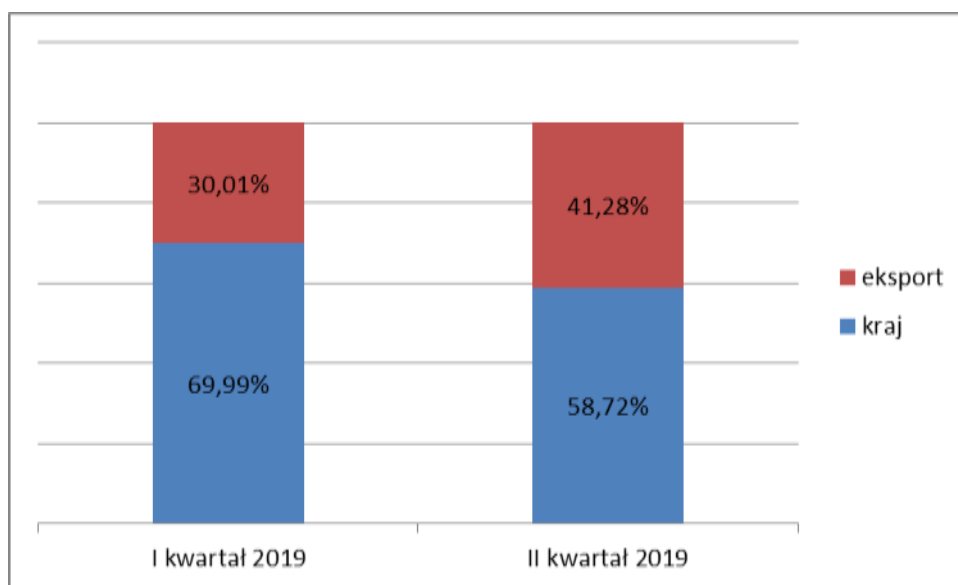
Przychody	4 089 756,57 zł
Zysk netto (strata)	-387 593,93 zł
Wynik brutto ze sprzedaży	837 308,10 zł

Zysk (strata) z działalności operacyjnej (EBIT)	-368 804,99 zł
Amortyzacja	333 775,79 zł

Wskaźniki:

ROA	-2,11%
ROE	-2,46%
EBITDA	-35 029,20 zł

Wykres 1. Przychody ze sprzedaży – struktura terytorialna

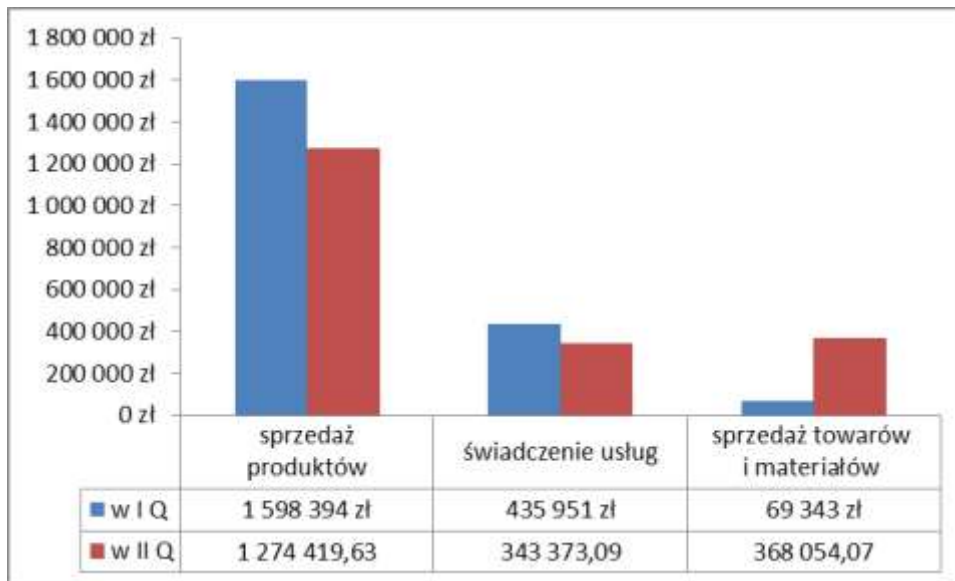


Spółce nastąpiły różnice pomiędzy sprzedażą na eksport a sprzedażą w kraju. Ok. 30 % stanowi sprzedaż eksportowa i ok. 70% sprzedaż krajowa. Jak widać II Q 2019 r. 41% dotyczy eksportu sprzedaży natomiast 59% sprzedaży krajowej .

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

Ogólnie obroty w II Q 2019 do analogicznego okresu z 2018 roku wzrosły o 1,06%.

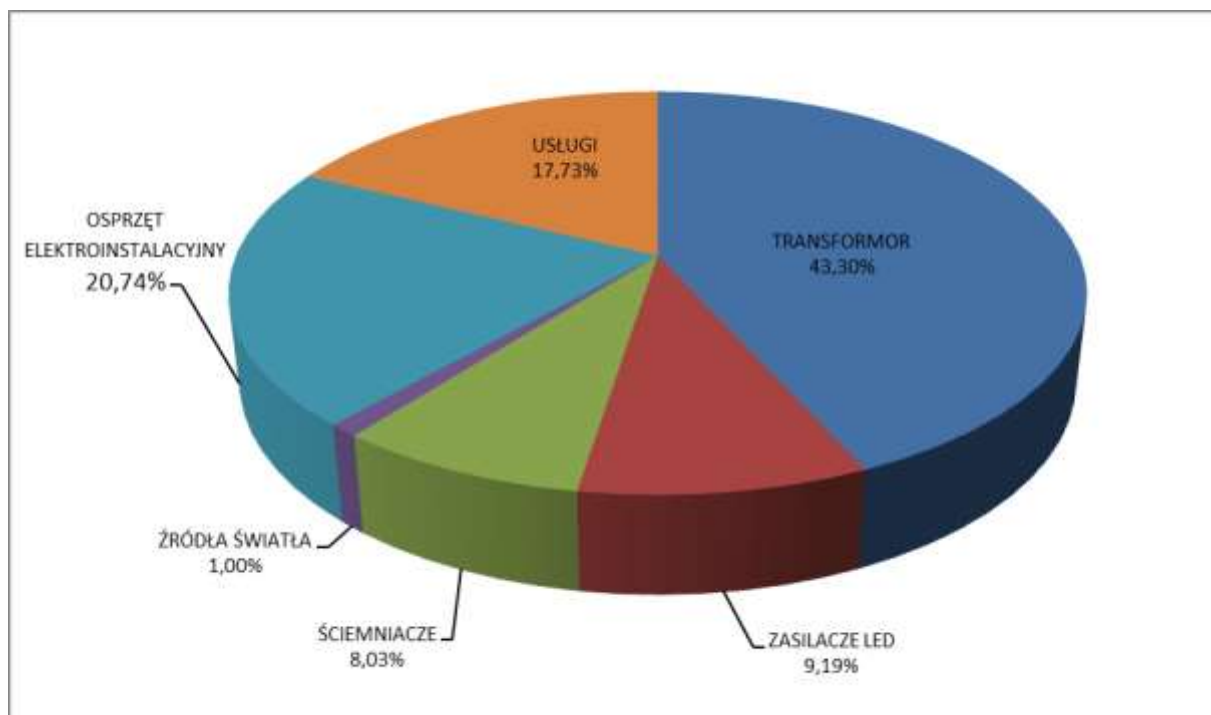
Wykres 2. Przychody ze sprzedaży według segmentów działalności Spółki.



Spółka posiada 3 główne źródła swoich przychodów:

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

Wykres 3. Główne grupy produktowe Spółki



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

- TRANSFORMATORY 43,30%
- ZASILACZE LED 9,19%

•	ŚCIEMNIACZE	8,03%
•	ŹRÓDŁA ŚWIATŁA	1,00%
•	OSPRZĘT ELEKTROINSTALACYJNY	20,74%
•	USŁUGI	17,73%

Nadal największą grupę sprzedażową stanowią transformatory, dla których nasi Odbiorcy znajdują różnorakie zastosowania.

Kolejną znaczącą grupę sprzedażową stanowią usługi, o które Spółka stale walczy.

Na uwagę zasługują także nasze bardzo dobrej jakości zasilacze Led oraz ekskluzywny osprzęt elektroinstalacyjny. Grupa osprzętu została poszerzona o kolejne kolory osprzętu dając tym samym możliwość do generowania większego obrotu na tej grupie produktowej.

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

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

Spółka jest podwykonawcą usług zlecanych przez inne podmioty:

- Montaż elektroniki
- Montaż ręczny urządzeń energetycznych

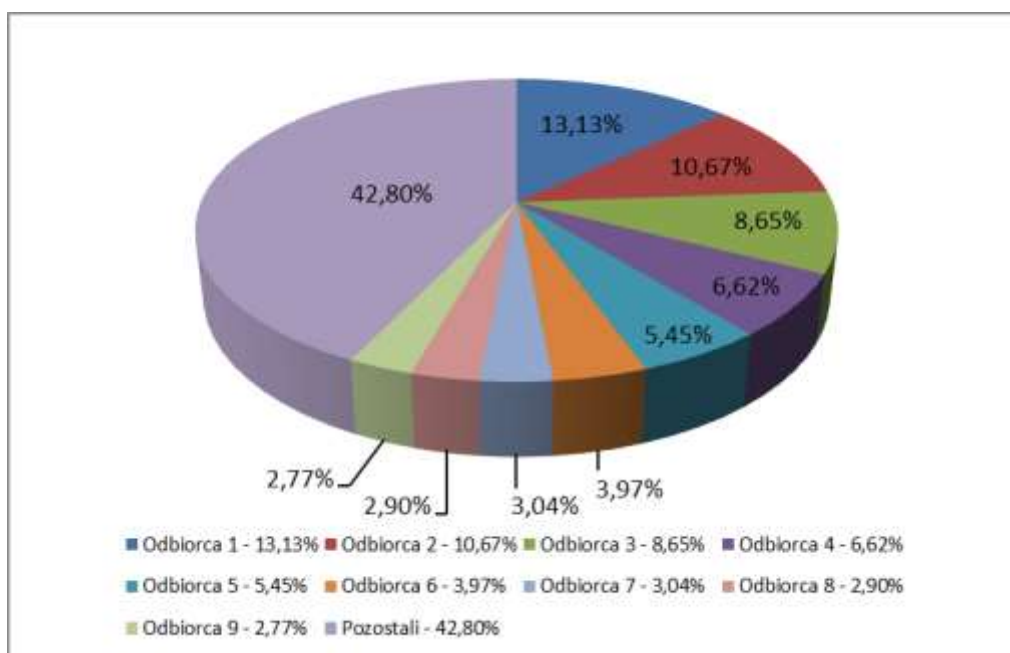
Spółka realizuje i pozyskuje nowe zlecenia w powyższym zakresie.

Przez cały czas prowadzone są rozmowy z różnymi firmami, które mamy nadzieję – w przyszłości zaowocują zamówieniami na usługi spółki.

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

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

Wykres 4. Przychody ze sprzedaży wg głównych odbiorców spółki.

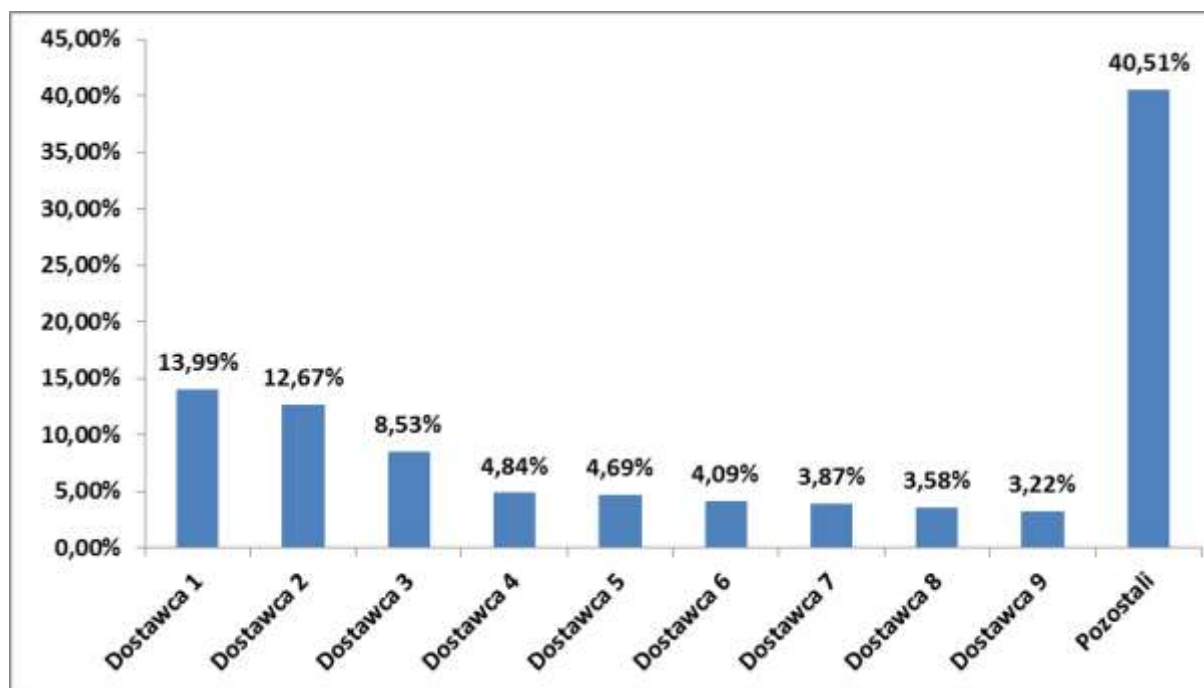


Spółka podobnie, jak w poprzednich okresach realizuje sprzedaż swoich produktów i usług do wielu różnych Odbiorców.

Jak widać na powyższym wykresie aż 42,80% przychodów stanowi sprzedaż do „pozostałych Odbiorców”, co wykazuje dużą dywersyfikację sprzedaży i jest zjawiskiem korzystnym – w ocenie spółki.

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

Wykres 5. Główni dostawcy komponentów



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

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

Inne istotne wydarzenia II Q 2019 r.:

W dniu 23 maja 2019 r. Spółka podpisała umowę o powierzenie grantu na realizację przedsięwzięcia pn. "Rodzina zasilaczy stałoprądowych LED z nastawialnymi wartościami prądu wyjściowego" w ramach projektu "Fundusz Badań i Wdrożeń" Kujawsko-Pomorskiej Agencji Innowacji Sp. z o.o.

Wartość całkowita projektu wynosi 678.000,57 zł. Wydatki kwalifikujące się do objęcia wsparcia wynoszą 648.100,57 zł. Wartość dofinansowania wynosi nie więcej niż 401.177,18, co stanowi nie więcej niż 61,90% wydatków kwalifikujących się do objęcia wsparciem. Spółka zobowiązana jest do wydatkowania na realizację przedsięwzięcia wkładu własnego w wysokości co najmniej 246.923,39 zł, co stanowi 38,10% wydatków kwalifikujących się do objęcia wsparcia. Okres realizacji projektu został ustalony na od 01.03.2019 r. do 31.10.2019 r.

Wynik spółki w II Q 2019r w porównaniu do analogicznego okresu 2018r jest znacznie lepszy. Wynika to z ograniczenia kosztów ogólnozakładowych spółki oraz pozyskaniem nowych klientów zarówno krajowych jak i zagranicznych. Jednocześnie spółka prowadzi kolejne rozmowy z przyszłymi kontrahentami w ramach sprzedaży produktów oraz usług EMS, które w kolejnych kwartałach obecnego roku zwiększą zyski spółki.

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

Spółka nie zdecydowała się na publikację prognoz finansowych.

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

Nie dotyczy.

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

W ramach zakończonego projektu w dniu 28.02.2019 r: "Opracowanie nowej linii zasilaczy LED (typu slim) o wysokim zakresie mocy wraz ze specjalnymi obudowami" Spółka wystąpiła do Kujawsko-Pomorskiej Agencji Innowacyjności z wnioskiem o płatność kosztów kwalifikowanych w ramach otrzymanego grantu badawczego. Spółka uzyskała grant badawczy na realizację przedsięwzięcia pn. "Rodzina zasilaczy stałoprądowych LED z nastawialnymi wartościami prądu wyjściowego". Niniejszy projekt stanowi podjęcie przez spółkę Govena Lighting, kolejnego wyzwania technologicznego w zakresie możliwości samodzielnego ustawienia żądanej wartości prądu wyjściowego przez użytkownika. Okres realizacji przedsięwzięcia ustalona na 8 miesięcy, tj. od 01.03.2019r do 31.10.2019r. Maksymalny poziom dotacji wynosi 61,90% kosztów kwalifikowanych. Stosowną umowę podpisano w dniu 23.05.2019r. z Kujawsko-Pomorską Agencją Innowacji z siedzibą w Toruniu. Projekt jest współfinansowany z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach projektu pn. "Fundusz Badań i Wdrożeń" realizowanego w ramach Osi Priorytetowej 1. Wzmocnienie innowacyjności i konkurencyjności gospodarki regionu, Działania 1.2 Promowanie inwestycji przedsiębiorstw w badania i innowacje, Poddziałanie 1.2.1 Wsparcie procesów badawczo-rozwojowych Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko-Pomorskiego na lata 2014-2020.

Działalność badawczo-rozwojowa spółki zaowocowała posiadaniem kilkunastu patentów i wzorów użytkowych, w tym technologii regulacji poziomu oświetlenia za pomocą ściemniaczy, Spółka zintensyfikowała prace nad rozwojem nowych technologii z zakresu inteligentnych systemów sterowania światłem. Spółce udało się dopracować uniwersalny ściemniacz do led, który budzi spore zainteresowanie nowych odbiorców.

VII. OPIS ORGANIZACJI GRUPY KAPITAŁOWEJ EMITENTA, ZE WSKAZANIEM JEDNOSTEK PODLEGAJĄCYCH KONSOLIDACJI

Govena Lighting S.A. posiada 100 % udziałów w Spółce Govena Concept Sp. z o.o. z siedzibą w Toruniu. Govena Concept Sp. z o.o. (w trakcie zmiany nazwy na Govena Electric sp. z o.o.) podlega konsolidacji. Govena Concept Sp. z o.o. jest jedynym podmiotem, który podlega konsolidacji. Dodatkowo Govena Lighting S.A. jest właścicielem 500 000 akcji spółki Villa Park Investment S.A. co stanowi 33,33% kapitału zakładowego. Govena Lighting S.A. jest również właścicielem 3 333 334 akcji spółki Europejski Fundusz Energii S.A. co stanowi 10,18% kapitału zakładowego. Spółka Govena Concept sp. z o.o. jest także właścicielem 4 000 000 akcji Spółki Europejski Fundusz Energii S.A. co stanowi 12,22% kapitału zakładowego.

VIII. WSKAZANIE PRZYCZYN NIESPORZĄDZENIA SKONSOLIDOWANYCH SPRAWOZDAŃ FINANSOWYCH

Nie dotyczy.

IX. WYBRANE DANE FINANSOWE SPÓŁEK ZALEŻNYCH EMITENTA NIEOBJĘTYCH KONSOLIDACJĄ

Nie dotyczy.

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

AKCJONARIUSZ	ILOŚĆ AKCJI	UDZIAŁ W KAPITAŁE ZAKŁADOWYM	ILOŚĆ GŁOSÓW	UDZIAŁ W GŁOSACH
Europejski Fundusz Energii S.A.	52 000 000	20,84%	52 000 000	21,84%
Startup Polskie Inwestycje sp. z o.o.	24 500 000	9,82%	24 500 000	9,81%
Energoland sp. z o.o.	21 240 000	8,51%	21 240 000	8,51%
Govena Lighting S.A.	8 700 000	3,49%	---	----
Free Float pozostali akcjonariusze posiadający poniżej 5% kapitału zakładowego	143 100 000	57,35%	143 100 000	57,34%
	249 540 000	100,00%	240 840 000	96,52%

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

Forma zatrudnienia	Liczba zatrudnionych	Liczba pełnych etatów
--------------------	----------------------	-----------------------

Umowa o pracę	75	73,4
Umowa o dzieło, zlecenie i inne	1	----

Dane na koniec II kwartału 2019 r.

Toruń, 14 sierpnia 2019 r.