

Govena Lighting Spółka Akcyjna

ul. Służewska 8-15

87-100 Toruń

RAPORT ROCZNY ZA ROK 2022



Toruń, 31 maja 2023 r.

LIST ZARZĄDU GOVENA LIGHTING S.A. DO AKCJONARIUSZY

Szanowni Państwo,

Mam przyjemność przedstawić Państwu Raport Roczny Goveni Lighting S. A. za rok 2022. Szczegóły modelu biznesowego Spółki oraz grupy jej produktów zostały opisane w sprawozdaniu z działalności. Strategią naszej Spółki jest ciągły, stabilny rozwój i wdrażanie nowych technologii oraz wyrobów, co pozwala nam odpowiednio przygotować się na zaspokajanie rosnących oczekiwań bardzo szybko zmieniających się rynków. W roku 2021 spółka kontynuowała proces automatyzacji produkcji i tworzenia nowych innowacyjnych produktów, które są pożądane na rynku. Rok 2022 był dla Goveni Lighting S.A. rokiem udanym pomimo wykazania straty, które wynika z konieczności dokonania ostrożnościowych odpisów aktualizacyjnych. Spółka Goveni Lighting S.A. kontynuowała proces redukcji kosztów stałych, a także skupiła się na pozyskiwaniu nowych kontraktów. W 2021 r. spółka Goveni Lighting S.A. pozyskała dotacje unijne na rozwój przedsiębiorstwa. Mimo wymagającej sytuacji rynkowej Spółka jest zauważana przez wymagających Klientów, którzy doceniają naszą wysoką jakość, elastyczność oraz umiejętność projektowania i produkowania krótkich serii dostosowanych do indywidualnych potrzeb Klienta. Spółka upatruje szanse na rozwój w dalszym zautomatyzowaniu produkcji, wymianie i modernizacji posiadanego parku maszynowego, który już się dokonuje. A także położeniu nacisku na wzrost wydajności oraz innowacyjność. Wszystko to spowoduje, że zarówno Spółka, jak i jej produkty staną się bardziej konkurencyjne i nowocześniejsze. Wszystko to działo się w 2022 r. Spółka Goveni Lighting S.A. konsekwentnie realizowała powyższe założenia, które mają przynieść wymierne rezultaty. Procesy te umożliwią poszerzenie oferty wysokiej jakości produktów o wysokim potencjale eksportowym, zwiększenie udziału eksportu w ogólnej sprzedaży, wzmocnienie pozycji spółki jako producenta elektroniki oświetleniowej na arenie międzynarodowej oraz zwiększenie przewagi konkurencyjnej na rynku krajowym, naszej oferty o całkiem nowe usługi. Spółka w ostatnich latach poczyniła wiele starań zmierzających do polepszenia efektywności swoich wyników. Bardzo dynamicznie zmieniające się otoczenie rynkowe wymaga od nas wiele ostrożności i elastyczności zarówno operacyjnej jak i strategicznej. Świat ulega nieustannym zmianom, za tym idą coraz to nowsze technologie i produkty, a proces planowania staje się ryzykowny i niebezpieczny. Pozostajemy więc bardzo ostrożni jednocześnie aktywnie poszukując nisz rynkowych, w których możemy bezpiecznie się rozwijać. Nasza stabilna pozycja na wymagającym rynku przez ostatnie lata została osiągnięta zarówno dzięki pracy, jak i zaangażowaniu kadry

menadżerskiej i pracowników. Pomogły w tym bardzo dobra znajomość zasad rządzących rynkiem, zagadnień skutecznego prowadzenia biznesu oraz szczerza troska o los Spółki Govenalighting S.A. Chcielibyśmy, aby wszystkim zależało na maksymalizacji wartości firmy w długim okresie, 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 Spółki, a Klientom za lojalność i nieustającą chęć współpracy, bez których nasze sukcesy nie byłyby możliwe.

Z wyrazami szacunku,

Prezes Zarządu

Marcin Szymański

WYBRANE DANE FINANSOWE

Dane bilansowe przeliczono według średniego kursu ogłoszonego przez Prezesa NBP na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego, który na dzień bilansowy wynosił:

na dzień 31/12/2021- 4,5994 zł/ EUR,

na dzień 31/12/2021- 4,6899 zł/ EUR.

Dane rachunku zysków i strat oraz rachunku przepływów pieniężnych przeliczono na EURO według kursu ustalonego jako średnia arytmetyczna średnich kursów ogłaszanych przez Prezesa NBP na ostatni dzień każdego miesiąca roku:

za rok 2021- 4,5775 zł/EUR,

za rok 2021- 4,6883 zł/EUR.

Wybrane dane finansowe emitenta.

Wybrane dane finansowe	Stan na 31.12.2022	Stan na 31.12.2021	Stan na 31.12.2022	Stan na 31.12.2021
	PLN		EUR	
Kapitał własny	11 735 745,51	17 103 627,08	2 502 344,50	3 718 664,84
Kapitał zakładowy	24 954 000,00	24 954 000,00	5 320 795,75	5 425 490,28
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	3 697 520,19	3 132 260,77	788 400,65	681 015,08
Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
Zobowiązania krótkoterminowe	3 018 028,93	2 669 038,11	643 516,69	580 301,37
Aktywa razem	15 433 265,70	20 235 887,85	3 290 745,15	4 399 679,93
Należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
Należności krótkoterminowe	1 909 226,05	2 562 183,96	407 093,12	557 069,17
Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	10 601,55	99 524,94	2 260,51	21 638,68

Wybrane dane finansowe	okres od 01.01.2022 do 31.12.2022	okres od 01.01.2021 do 31.12.2021	okres od 01.01.2022 do 31.12.2022	okres od 01.01.2021 do 31.12.2021
	PLN		EUR	
Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	6 558 178,51	7 459 072,97	1 398 839,35	1 629 508,02
Zysk (strata) ze sprzedaży	-302 586,69	108 941,23	- 64 540,81	23 799,29
Amortyzacja	620 166,51	803 361,57	132 279,61	175 502,25
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	-1 788 379,42	561 616,61	-381 455,84	122 690,68
Zysk (strata) brutto	-4 641 248,29	491 513,57	-989 964,01	107 375,98
Zysk (strata) netto	-4 567 881,29	458 883,57	-974 315,05	100 247,64
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	530 656,03	1 623 062,21	113 187,30	354 573,94
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-802 800,82	-2 038 008,30	-171 234,95	-445 223,00
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	183 221,40	501 265,29	39 080,56	109 506,34
Przepływy pieniężne netto, razem	- 88 923,39	86 319,20	- 18 967,09	18 857,28
Liczba akcji (w szt.)	249 540	249 540	53 226,11	54 514,47
Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość księgowa na jedną akcję	0,01	0,01	0,01	0,01

WYBRANE DANE FINANSOWE SPÓŁKI ZALEŻNEJ EMITENTA NIEOBJĘTEJ KONSOLIDACJĄ

Govena Electric Sp z o.o.

Ul. Służewska 8-15

87-100 Toruń

Nr KRS 0000624638

Wybrane dane finansowe GOVENA ELECTRIC Sp. z o.o.	Stan na 31.12.2022	Stan na 31.12.2021
	PLN	
Kapitał własny	3 988 523,54	3 991 210,95
Kapitał zakładowy	100 000,00	100 000,00
Kapitał zapasowy	3 910 000,00	3 910 000,00
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	161 685,04	12 527,38
Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
Zobowiązania krótkoterminowe	161 685,04	12 527,38
Aktywa razem	4 150 208,58	4 003 738,33
Aktywa trwałe (Długoterminowe aktywa finansowe)	4 000 000,00	4 000 000,00
Należności krótkoterminowe	150 208,58	3 738,33
Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	2 123,71	2 355,53

Wybrane dane finansowe GOVENA ELECTRIC Sp. z o.o.	okres od 01.01.2022 do 31.12.2022	okres od 01.01.2021 do 31.12.2021
	PLN	
Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	9 000,00	0,00
Zysk (strata) ze sprzedaży	1 370,90	-6 050,50
Amortyzacja	0,00	0,00
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	1 371,25	-6 049,90
Zysk (strata) brutto	-2 687,41	-6 065,56
Zysk (strata) netto	-2 687,41	-6 065,56

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Dane emitenta

GOVENA LIGHTING SPÓŁKA AKCYJNA

Siedziba

87-100 TORUŃ
Ul. Służewska 8/15

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.

Podstawowy przedmiot działalności jednostki

KodPKD: 4643Z (SPRZEDAŻ HURTOWA ELEKTRYCZNYCH ARTYKUŁÓW UŻYTKU DOMOWEGO)

KodPKD: 2611Z (PRODUKCJA ELEMENTÓW ELEKTRONICZNYCH)

Identyfikator podatkowy NIP: 9562260142

Spółka wpisana do rejestru przedsiębiorców przez Sąd Rejonowy w Toruniu VII Wydział Gospodarczy KRS

Numer KRS.: 0000598257

NIP: 956-226-01-42

Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym

od: 2022-01-01

do: 2022-12-31

Rokiem obrotowym spółki jest rok kalendarzowy

Data sporządzenia sprawozdania finansowego: 2023-05-31

Założenie kontynuacji działalności

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone na podstawie przepisów ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości

Brak okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności;

Czas trwania spółki jest nieoznaczony;

W skład spółki nie wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe;

Zasady (polityka) rachunkowości. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w zakresie w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru, w tym:

metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji),

ZASADY RACHUNKOWOŚCI

Spółka sporządza rachunek zysków i strat w układzie kalkulacyjnym oraz rachunek przepływów pieniężnych metodą pośrednią. W sprawozdaniu finansowym Spółka wykazuje zdarzenia gospodarcze zgodnie z ich treścią ekonomiczną. Wynik finansowy Spółki za okres objęty sprawozdaniem finansowym zawiera wszystkie osiągnięte i przypadające na jej rzecz przychody oraz związane z tymi przychodami koszty zgodnie z zasadami memoriału, współmierności przychodów i kosztów oraz ostrożnej wyceny.

Rzeczowe aktywa 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%

Składniki majątku o przewidywanym okresie użytkowania dłuższym niż rok i wartości początkowej równej lub niższej niż 3 500,00 zł umarza się jednorazowo w miesiącu następującym po miesiącu oddania do użytkowania. Środki trwałe w budowie

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

Inwestycje długoterminowe

Inwestycje długoterminowe spełniają kryterium długoterminowych, jeśli są przeznaczone do wykupu, zbycia itp. W okresie dłuższym niż 12 miesięcy licząc od dnia bilansowego. W przypadku inwestycji długoterminowych (podobnie jak krótkoterminowych) istotne są zamiary i plany Spółki wobec danej inwestycji oraz w którym te plany mają być zrealizowane. Na dzień bilansowy inwestycje długoterminowe wycenia się w cenie nabycia pomniejszonej o odpisy aktualizujące z tytułu trwałej utraty wartości. 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 nie o pomniejszonej o odpisy aktualizujące. Wartość należności podlega aktualizacji wyceny przy uwzględnieniu stopnia prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego.

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

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

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

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

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

Zapasy

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

Rozchód materiałów, wyrobów gotowych, towarów

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

Aktywa pieniężne

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

Środki pieniężne w walucie polskiej wycenia się według wartości nominalnej. Środki pieniężne w walutach obcych (w kasie i na rachunku bankowym) wycenia się na koniec roku obrotowego po obowiązującym na ten dzień średnim kursie ustalonym dla danej waluty przez NBP. Różnice kursowe zalicza się do przychodów lub kosztów finansowych. Aktywa finansowe płatne lub wymagalne w ciągu 3 miesięcy od dnia ich otrzymania, wystawienia, nabycia lub założenia (lokaty) zaliczane są do środków pieniężnych dla potrzeb rachunku przepływów środków pieniężnych. Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów

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

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

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

Udziały (akcje) własne wycenia się według cen nabycia.

Kapitał własny

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

Rezerwy

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

Rezerwy tworzone są na poniższe tytuły:

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

Rezerwy na odpawy 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 2022 oraz dane porównawcze za rok 2021 sporządzone są wg jednolitych zasad rachunkowości przyjętych przez Spółkę. Niniejsze sprawozdanie sporządzone jest zgodnie z zasadą kontynuacji.

ustalenia wyniku finansowego

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.

ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego

Rokiem obrotowym jest rok kalendarzowy, niniejsze sprawozdanie obejmuje okres od 1 stycznia 2022r. do 31 grudnia 2022r. oraz dane porównywalne obejmujące okres od 1 stycznia 2021r. do 31 grudnia 2021r. Walutą sprawozdawczą jest polski złoty.

BILANS

	Stan na 31.12.2022	Stan na 31.12.2021
Aktywa trwałe	8 646 820,11	12 903 585,87
Wartości niematerialne i prawne	494 889,62	772 172,75
Koszty zakończonych prac rozwojowych	481 889,62	751 506,08
Inne wartości niematerialne i prawne	13 000,00	20 666,67
Rzeczowe aktywa trwałe	4 065 355,26	3 797 223,09
Środki trwałe	1 769 342,32	2 107 225,70
grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00	0,00
budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inż. lądowej i wodnej	118 300,00	124 150,00
urządzenia techniczne i maszyny	1 616 168,45	1 938 232,20
środki transportu	34 715,87	43 579,50
inne środki trwałe	158,00	1 264,00
Środki trwałe w budowie	2 296 012,94	1 689 997,39
Należności długoterminowe	0,00	0,00
Inwestycje długoterminowe	3 967 047,23	8 286 741,03
Długoterminowe aktywa finansowe	3 967 047,23	8 286 741,03
w jednostkach powiązanych	3 967 047,23	8 286 741,03
– udziały lub akcje	3 967 047,23	8 286 741,03
w pozost. jedn., w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	119 528,00	47 449,00
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	119 528,00	47 449,00
Aktywa obrotowe	6 350 097,19	6 895 953,58
Zapasy	4 232 991,88	4 163 000,59
Materiały	1 794 824,40	2 006 511,73
Półprodukty i produkty w toku	2 105 383,17	1 879 551,19

BILANS Aktywa C.d.	Stan na 31.12.2022	Stan na 31.12.2021
Produkty gotowe	133 975,52	51 995,66
Towary	70 681,18	169 635,25
Zaliczki na dostawy i usługi	128 127,61	55 306,76
Należności krótkoterminowe	1 909 226,05	2 562 183,96
Należności od jednostek powiązanych	1 213 825,63	1 023 728,44
z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	1 213 825,63	1 023 728,44
– do 12 miesięcy	1 213 825,63	1 023 728,44
Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
Należności od pozostałych jednostek	695 400,42	1 538 455,52
z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	532 171,45	973 633,42
– do 12 miesięcy	532 171,45	973 633,42
z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	64 645,15	30 471,32
inne	98 583,82	534 350,78
Inwestycje krótkoterminowe	167 045,92	103 124,94
Krótkoterminowe aktywa finansowe	167 045,92	103 124,94
w jednostkach powiązanych	156 444,37	3 600,00
– udziały lub akcje	59,10	0,00
– udzielone pożyczki	156 385,27	3 600,00
w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	10 601,55	99 524,94
– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	10 601,55	99 524,94
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	40 833,34	67 644,09
Udziały (akcje) własne	436 348,40	436 348,40
Aktywa razem	15 433 265,70	20 235 887,85

BILANS Pasywa

	Stan na 31.12.2022	Stan na 31.12.2021
Kapitał (fundusz) własny	11 735 745,51	17 103 627,08
Kapitał (fundusz) podstawowy	24 954 000,00	24 954 000,00
Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0,00	800 000,28
Zysk (strata) z lat ubiegłych	-8 650 373,20	-9 109 256,77
Zysk (strata) netto	-4 567 881,29	458 883,57
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	3 697 520,19	3 132 260,77
Rezerwy na zobowiązania	54 843,91	56 675,38
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	868,00	2 156,00
Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	48 284,00	44 378,00
– długoterminowa	38 177,00	37 769,00
– krótkoterminowa	10 107,00	6 609,00
Pozostałe rezerwy	5 691,91	10 141,38
– krótkoterminowe	5 691,91	10 141,38
Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
Zobowiązania krótkoterminowe	3 018 028,93	2 669 038,11
Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	55 721,40	495 805,60
z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
inne	55 721,40	495 805,60
Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	2 941 419,15	2 152 344,13
kredyty i pożyczki	150 500,00	0,00
z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	697 052,55	818 013,45
– do 12 miesięcy	697 052,55	818 013,45

BILANS Pasywa C.d.	Stan na 31.12.2022	Stan na 31.12.2021
zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	367 490,37	180 454,08
z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	1 261 261,05	843 236,81
z tytułu wynagrodzeń	165 623,41	136 860,73
inne	299 491,77	173 779,06
Fundusze specjalne	20 888,38	20 888,38
Rozliczenia międzyokresowe	624 647,35	406 547,28
Inne rozliczenia międzyokresowe	624 647,35	406 547,28
– długoterminowe	488 644,17	266 094,23
– krótkoterminowe	136 003,18	140 453,05
Pasywa razem	15 433 265,70	20 235 887,85

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

	Za okres od 01.01.2022 do 31.12.2022	Za okres od 01.01.2021 do 31.12.2021
Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:	6 558 178,51	7 459 072,97
– od jednostek powiązanych	473 244,59	0,00
Przychody netto ze sprzedaży produktów	6 162 561,10	6 203 136,82
Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	395 617,41	1 255 936,15
Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym:	4 555 468,57	4 882 889,76
Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	4 442 272,04	4 052 560,87
Wartość sprzedanych towarów i materiałów	113 196,53	830 328,89
Zysk (strata) brutto ze sprzedaży (A–B)	2 002 709,94	2 576 183,21
Koszty sprzedaży	747 578,70	821 881,80
Koszty ogólnego zarządu	1 557 717,93	1 645 360,18
Zysk (strata) ze sprzedaży (C–D–E)	-302 586,69	108 941,23
Pozostałe przychody operacyjne	862 335,45	1 068 877,37
Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	18 000,00	255 500,00
Dotacje	140 453,39	593 410,52
Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	2 739,98	3 114,06
Inne przychody operacyjne	701 142,08	216 852,79
Pozostałe koszty operacyjne	2 348 128,18	616 201,99
Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	1 465 171,38	0,00
Inne koszty operacyjne	882 956,80	616 201,99
Zysk (strata) z działalności operacyjnej (F+G–H)	-1 788 379,42	561 616,61
Przychody finansowe	519 144,66	111,51
Odsetki, w tym:	27 808,70	111,51

Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:

18 530,36

0,00

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT C.d.Za okres
od 01.01.2022
do 31.12.2022Za okres
od 01.01.2021
do 31.12.2021

Inne

472 805,60

0,00

Koszty finansowe

3 372 013,53

70 214,55

Odsetki, w tym:

117 760,49

44 354,54

Aktualizacja wartości aktywów finansowych

3 219 648,52

0,00

Inne

34 604,52

25 860,01

Zysk (strata) brutto o (I+J-K)

-4 641 248,29

491 513,57

Podatek dochodowy

-73 367,00

32 630,00

Zysk (strata) netto (L-M-N)**-4 567 881,29****458 883,57**

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM

	Za okres od 01.01.2022 do 31.12.2022	Za okres od 01.01.2021 do 31.12.2021
Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	17 103 627,08	16 711 410,19
Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	17 103 627,08	16 711 410,19
Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	24 954 000,00	24 954 000,00
Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	24 954 000,00	24 954 000,00
Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	800 000,28	866 666,96
Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	-800 000,28	-66 666,68
zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
aktualizacja wyceny	0,00	0,00
zmniejszenie (z tytułu)	800 000,28	66 666,68
aktualizacja wyceny	800 000,28	66 666,68
Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	800 000,28
Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-9 109 256,77	-9 859 049,27
Strata z lat ubiegłych na początek okresu	-9 109 256,77	-9 859 049,27
Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-9 109 256,77	-9 859 049,27
zmniejszenie (z tytułu)	458 883,57	749 792,50
przeniesienie zysku z lat ubiegłych do pokrycia	458 883,57	749 792,50
Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-8 650 373,20	-9 109 256,77
Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-8 650 373,20	-9 109 256,77
Wynik netto	-4 567 881,29	458 883,57

**ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE
(FUNDUSZU) WŁASNYM C.d.**

	Za okres od 01.01.2022 do 31.12.2022	Za okres od 01.01.2022 do 31.12.2022
zysk netto	0,00	458 883,57
strata netto	-4 567 881,29	0,00
Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	11 735 745,51	17 103 627,08
Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	11 735 745,51	17 103 627,08

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

	Za okres od 01.01.2022 do 31.12.2022	Za okres od 01.01.2021 do 31.12.2021
Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
Zysk (strata) netto	-4 567 881,29	458 883,57
Korekty razem	5 098 537,32	1 164 178,64
Amortyzacja	620 166,51	801 125,80
Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	0,00	44 243,03
Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-18 000,00	-255 500,00
Zmiana stanu rezerw	-1 831,47	-34 813,37
Zmiana stanu zapasów	-69 991,29	1 279 978,05
Zmiana stanu należności	652 957,91	-473 381,19
Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	198 490,82	3 018,32
Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	172 831,82	-278 292,44
Inne korekty	3 543 913,02	77 800,44
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)	530 656,03	1 623 062,21
Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
Wpływy	19 600,00	255 500,00
Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	18 000,00	255 500,00
Z aktywów finansowych, w tym:	1 600,00	0,00
w jednostkach powiązanych	1 600,00	0,00
w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
Wydatki	822 400,82	2 293 508,30
Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	668 015,55	2 273 167,55
Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	3 600,00

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH C.d.

	Za okres od 01.01.2022 do 31.12.2022	Za okres od 01.01.2021 do 31.12.2021
w jednostkach powiązanych	0,00	3 600,00
w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
Inne wydatki inwestycyjne	154 385,27	16 740,75
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-802 800,82	-2 038 008,30
Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
Wpływy	751 821,40	704 372,28
Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	66 666,68
Kredyty i pożyczki	751 821,40	637 705,60
Wydatki	568 600,00	203 106,99
Spłaty kredytów i pożyczek	568 600,00	158 863,96
Odsetki	0,00	44 243,03
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	183 221,40	501 265,29
Przepływy pieniężne netto razem (A.III±B.III±C.III)	-88 923,39	86 319,20
Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	-88 923,39	86 319,20
Środki pieniężne na początek okresu	99 524,94	13 205,74
Środki pieniężne na koniec okresu (F±D)	10 601,55	99 524,94



INFORMACJE DODATKOWE I OBJAŚNIENIA

za okres od 01.01.2022 r. do 31.12.2022 r.

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	3 270 656,76	-	129 725,39	70 000,00	-	3 470 382,15
2.	Zwiększenia wartości brutto (tytuły):	5 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 000,00
2.1.	- nabycie	5 000,00					5 000,00
2.2.	- wytworzenie we własnym zakresie						
2.3.	- przyjęcie z niematerialnych i prawnych w trakcie realizacji wartości						0,00
3.	Zmniejszenia wartości brutto (tytuły):	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.1.	- sprzedaż						0,00
3.2.	- likwidacja						0,00
3.3.	- inne						0,00
4.	Wartość brutto - przemieszczenie wewnętrzne						0,00
5.	Wartość brutto - stan na koniec okresu	3 275 656,76	0,00	129 725,39	70 000,00	0,00	3 475 382,15
6.	Umorzenie - stan na początek okresu	2 519 150,68	-	129 725,39	49 333,33		2 698 209,40
7.	Zwiększenia umorzenia (tytuły):	274 616,46	0,00	0,00	7 666,67	0,00	282 283,13
7.1.	- odpisy amortyzacyjne/umorzeniowe	274 616,46			7 666,67		282 283,13
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	2 793 767,14	0,00	129 725,39	57 000,00	0,00	2 980 492,53
11.	Wartość netto - stan na początek okresu	751 506,08	0,00	0,00	20 666,67	0,00	772 172,75

12. Wartość netto - stan na koniec okresu	481 889,62	0,00	0,00	13 000,00	0,00	494 889,62
--	-------------------	-------------	-------------	------------------	-------------	-------------------

Kwota kosztów zakończonych prac rozwojowych prowadzonych w okresie sprawozdawczym wyniosła 5 000,00 zł..

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 01.01.2022	-	130 000,00	3 379 545,11	275 797,85	160 151,93	1 689 997,39	5 635 492,28
zwiększenia:	-	-	-	-	0,00	668 015,55	668 015,55
nabycie	-	-	-	-	0,00	0,00	0,00
przeniesienia	-	-	-	-	-	668 015,55	668 015,55
zmniejszenia:	-	-	0,00	13 377,05	1 535,00	62 000,00	76 912,05
sprzedaż	-	-	0,00	-	0,00	62 000,00	62 000,00
likwidacja	-	-	-	13 377,05	1 535,00	-	14 912,05
inne	-	-	-	-	-	-	-
wartość brutto 31.12.2022	-	130 000,00	3 379 545,11	262 420,80	158 616,93	2 296 012,94	6 226 595,78
umorzenie 01.01.2022	-	5 850,00	1 441 312,91	232 218,35	158 887,93	-	1 838 269,19
zwiększenia:	-	5 850,00	322 063,75	8 863,63	1 106,00	-	337 883,38
amortyzacja	-	5 850,00	322 063,75	8 863,63	1 106,00	-	337 883,38
amortyzacja leasing	-	-	-	-	-	-	-
zmniejszenia:	-	0,00	0,00	13 377,05	1 535,00	-	14 912,05
sprzedaż	-	-	0,00	13 377,05	1 535,00	-	14 912,05
likwidacja	-	-	-	-	-	-	-
umorzenie na 31.12.2022	-	11 700,00	1 763 376,66	227 704,93	158 458,93	-	2 161 240,52
wartość netto 01.01.2022	-	124 150,00	1 938 232,20	43 579,50	1 264,00	1 689 997,39	3 797 223,09
wartość netto 31.12.2022	-	118 300,00	1 616 168,45	34 715,87	158,00	2 296 012,94	4 065 355,26

Spółka użytkuje 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. Ze względu na złożoność oraz ilość środków trwałych nie jest możliwość oszacowanie wartości rynkowej.

W okresie sprawozdawczym nie dokonano odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych.

W dniu 21 grudnia 2021 r. Spółka podpisała umowę o dofinansowanie w formie zaliczki i refundacji Projektu pn. "Rodzina ściemniaczy dedykowanych do regulacji poziomu oświetlenia źródeł światła w technologii LED" współfinansowanego z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach Osi priorytetowej 1. Wzmocnienie innowacyjności i konkurencyjności gospodarki regionu Działania 1.2 Promowanie inwestycji przedsiębiorstw w badania i innowacje. Poddziałania 1.2.1. Wsparcie procesów badawczo-rozwojowych Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko-Pomorskiego na lata 2014-2020. Przedmiotem niniejszej Umowy jest udzielenie przez Instytucję Zarządzającą RPO WK-P dofinansowania w formie pomocy zwrotnej na realizację Projektu. Całkowita wartość Projektu wynosi nie więcej niż 3.695.047,08 zł, całkowita wartość wydatków kwalifikowanych Projektu wynosi 3.539.294,76 zł i obejmuje dofinansowanie z Funduszu w kwocie nie większej niż 2 091.713,06 zł, W roku 2021 została przebiegowana wartość kosztów personelu na kwotę 1 096 681,35 pln na środki trwałe w budowie inwestycji. Natomiast w roku 2022 została przebiegowana wartość kosztów personelu na kwotę 593 302,62 zł.

INWESTYCJE DŁUGOTERMINOWE

Wyszczególnienie	Długoterminowe aktywa finansowe	Inwestycje długoterminowe	Razem
Wartość brutto			
Stan na 01.01.2022 r.	-	7 486 740,75	7 486 740,75
- zwiększenia	-	-	-
- zmniejszenie	-	300 045,00	300 045,00
Stan na 31.12.2022 r.	-	7 186 695,75	7 186 695,75
Przeszacowanie			
Stan na 01.01.2022 r.	-	800 000,28	800 000,28
przeszacowanie bieżące - zwiększenia	-	-	-
przeszacowanie bieżące - zmniejszenia	-	800 000,28	800 000,28
Odpis aktualizacyjny - zmniejszenie	-	79 648,52	79 648,52
Odpis aktualizacyjny udziałów	-	3 140 000,00	3 140 000,00
Wartość księgowa netto na 31.12.2022 r.	-	3 967 047,23	3 967 047,23

Wystąpiło zmniejszenie wartości na skutek przeszacowania długoterminowych aktywów finansowych.

Na dzień 31.12.2022r. kwota przeszacowania wynosi 0,00 zł. Dokonano odpisu aktualizującego udziałów w wysokości 3 140 000,00 zł. Spółka planuje sprzedać udziały z zyskiem w przyszłości.

Spółka w przyszłości sprzeda je z zyskiem. Natomiast cena udziałów w Govenie Electric wystąpiła na takim samym poziomie.

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	1 794 824,40	-	1 794 824,40	2 006 511,73	-	2 006 511,73
2.	Półprodukty i produkty w toku	2 105 383,17	-	2 105 383,17	1 879 551,19	-	1 879 551,19
3.	Produkty gotowe	133 975,52	-	133 975,52	51 995,66	-	51 995,66
4.	Towary	70 681,18	-	70 681,18	169 635,25	-	169 635,25
5.	Zaliczki na dostawy	128 127,61	-	128 127,61	55 306,76	-	55 306,76
Razem		4 232 991,88	0,00	4 232 991,88	4 163 000,59	0,00	4 163 000,59

Na dzień 31 grudnia 2022 roku nie dokonano odpisów aktualizujących wartość zapasów.

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

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

WYSOKOŚĆ ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCH WARTOŚĆ NALEŻNOŚCI DŁUGOTERMINOWYCH WG STANU NA DZIEŃ BILANSOWY

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

WYSOKOŚĆ ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCH WARTOŚĆ NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWYCH WG STANU NA DZIEŃ BILANSOWY

Lp.	Wyszczególnienie	na koniec okresu			na początek okresu		
		Wartość brutto	Odpisy aktualizujące	Wartość bilansowa należności	Wartość brutto	Odpisy aktualizujące	Wartość bilansowa należności
1.	Należności od jednostek powiązanych	1 213 825,63	0,00	1 213 825,63	1 023 728,44	0,00	1 023 728,44
1.1.	- z tytułu dostaw i usług	1 213 825,63	-	1 213 825,63	1 023 728,44	-	1 023 728,44
1.2.	- inne	-	-	0,00	0,00	-	0,00
2.	Należności od pozostałych	2 354 269,10	1 658 868,68	695 400,42	1 734 436,05	195 980,53	1 538 455,52
2.1.	- z tytułu dostaw i usług jednostek	2 191 040,13	1 658 868,68	532 171,45	1 169 613,95	195 980,53	973 633,42
2.2.	- z tyt.podatzków, dotacji, cel,ubezp. społ. i zdrow	64 645,15	-	64 645,15	30 471,32	-	30 471,32
2.3.	- inne	98 583,82	-	98 583,82	534 350,78	-	534 350,78
2.4.	- dochodzone na drodze sądowej						
Razem		3 568 094,73	1 658 868,68	1 909 226,05	2 758 164,49	195 980,53	2 562 183,96

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:	3 086 252,49	1 658 868,68	1 427 383,81	837 140,11	195 980,53	641 159,58
1.1.	- do 1 miesiąca	2 121 051,46	787 554,88	1 333 496,58	139 651,82		139 651,82
1.2.	- powyżej 1 miesiąca do 3 miesięcy	148 325,82	54 561,82	93 764,00	19 061,94		19 061,94
1.3.	- powyżej 3 miesięcy do 6 miesięcy	123,23	-	123,23	264 766,25		264 766,25
1.4.	- powyżej 6 miesięcy do 12 miesięcy	114 401,88	114 401,88	0,00	9 896,42		9 896,42
1.5.	- powyżej 12 miesięcy	702 350,10	702 350,10	0,00	403 763,68	195 980,53	207 783,15
2.	Należności z tytułu dostaw i usług bieżące	318 613,27	0,00	318 613,27	1 411 509,04	0,00	1 411 509,04
Razem		3 404 865,76	1 658 868,68	1 745 997,08	2 248 649,15	195 980,53	2 052 668,62

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	-	195 928,10	-	195 928,10
2.	Zwiększenie odpisów (tytuły):	0,00	4 605 171,38	0,00	4 605 171,38
2.1.	- odpisy utworzone w okresie ujęte w pozostałych kosztach operacyjnych	-	1 465 171,38	-	1 465 171,38
2.2.	- inne	-	0,00	-	0,00
2.3.	- nabycie spółki zależnej	-	-	-	0,00
3.	Zmniejszenie odpisów (tytuły):	0,00	2 230,80	0,00	2 230,80
3.1.	- odpisy rozwiązane w okresie ujęte w pozostałych przychodach operacyjnych	-	0,00	-	0,00
3.2.	- odpisy wykorzystane w okresie	-	2 230,80	-	2 230,80
3.3.	- inne	-	-	-	0,00
	Stan odpisów aktualizujących na koniec okresu	0,00	1 658 868,68	0,00	1 658 868,68

STRUKTURA WALUTOWA NALEŻNOŚCI Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG

Lp.	waluta	stan na dzień			
		31.12.2022r.		31.12.2021r.	
		wartość w walucie obcej	równowartość w PLN	wartość w walucie obcej	równowartość w PLN
1.	EUR	75 501,66	354 095,24	59 478,34	273 564,68
2.	USD	32 812,77	144 435,25	14 435,96	58 610,00
3.	GBP				
4.	PLN		2 530 382,24		1 719 045,15
podsumowanie			3 028 912,73		2 051 219,83

SPECYFIKACJA KRÓTKOTERMINOWYCH ROZLICZEŃ MIĘDZYOKRESOWYCH CZYNNYCH

Lp.	Wyszczególnienie	na dzień	
		31.12.2022	31.12.2021
1.	uaktualnienie oprogramowania Comarch ERP	9 333,36	8 297,60
2.	polisy ubezpieczeniowe majątkowe	9 160,41	23 807,00
3.	opłata za domenę i program antywirusowy	0,00	1 642,08
4.	prace badawczo-rozwojowe	21 107,49	33 897,41
5.	polisa ubezpieczeniowa samochodu	1 232,08	-

SPECYFIKACJA INNYCH ROZLICZEŃ MIĘDZYOKRESOWYCH BIERNYCH

Lp.	Wyszczególnienie	na dzień	
		31.12.2022	31.12.2021

Długoterminowe rozliczenia (tytuły):		488 644,17	266 094,23
1.	dotacja na wyposażenie stanowisk osób niepełnosprawnych	0,00	0,34
2.	dotacja w ramach POIG 1.4	0,00	0,00
3.	dotacja w ramach EFRR 1.2. na lata 2014-2020 umowa nr 20/2018	65 037,75	135 988,00
4.	dotacja w ramach EFRR 1.2. na lata 2014-2020 umowa nr 21/2019	65 052,96	130 105,89
5.	dotacja w ramach EFRR 1.2.1	358 553,46	0,00
Krótkoterminowe rozliczenia (tytuły):		136 003,18	140 453,05
1.	dotacja na wyposażenie stanowisk osób niepełnosprawnych	0,00	4 449,85
2.	dotacja w ramach POIG 1.4	0,00	0,02
3.	dotacja w ramach EFRR 1.2. na lata 2014-2020 umowa nr 20/2018	70 950,25	70 950,25
4.	dotacja w ramach EFRR 1.2. na lata 2014-2020 umowa nr 21/2019	65 052,93	65 052,93
Razem		624 647,35	406 547,28

W okresie sprawozdawczym otrzymano następujące dofinansowanie:

- dofinansowanie UE na kwotę 441 013,44 zł. Projekt "Zakup specjalistycznych maszyn w celu wdrożenia na rynek innowacyjnego zasilacza LED (typu SLIM) o wysokim zakresie mocy oraz ściemniaczy" współfinansowanego z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach Osi priorytetowej 1. Wzmocnienie innowacyjności i konkurencyjności gospodarki regionu Działania 1.6. Wsparcie tworzenia i rozszerzania zaawansowanych zdolności w zakresie rozwoju produktów i usług Poddziałania 1.6.2. Dotacje dla innowacyjności MŚP Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko-Pomorskiego na lata 2014-2020 nr umowy UM_WR.431.1.588.2020. Wartość otrzymania zaliczki 298 491,20 zł. pozostało część 142 522,24 zł. wpłynęła 04/2022r.
- dofinansowanie UE na kwotę 400 600,00 zł. Projekt "Opracowanie nowatorskich obudów prototypowych zasilaczy i transformatorów dedykowanych dla oświetlenia LED w ramach Poddziałania 2.3.5 Design dla przedsiębiorców Programu Operacyjnego Inteligentny Rozwój 2014-2020 współfinansowanego z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego nr umowy POIR.02.03.05-04-0041/19-00. Wartość otrzymania zaliczki 164 490,00 zł pozostała do rozliczenia 236 110,00 zł. Powyższa dotacja nie została zrealizowana. Kwota 400 600,00 zł została wyksięgowana w roku 2022 a wartość 164 490,00 zł. otrzymanej zaliczki zostanie zwrócona 2023r.

- dofinansowanie UE na kwotę 2 091 713,06 zł Projektu pn. "Rodzina ściemniaczy

dedykowanych do regulacji poziomu oświetlenia źródeł światła w technologii LED" współfinansowanego z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach Osi priorytetowej 1. Wzmocnienie innowacyjności i konkurencyjności gospodarki regionu Działania 1.2 Promowanie inwestycji przedsiębiorstw w badania i innowacje. Poddziałania 1.2.1. Wsparcie procesów badawczo-rozwojowych Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko-Pomorskiego na lata 2014-2020 nr umowy UM_WR.431.1.458.2021 Wartość otrzymania zaliczki w roku 2022 wynosi 358 553,46 zł.

UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE

Wyszczególnienie	31.12.2022	31.12.2021
Akcje własne zakupione 11/2018	425 000,00	425 000,00
Pozostałe	11 348,40	11 348,40
Razem	436 348,40	436 348,40

KAPITAŁ PODSTAWOWY WG STANU NA DZIEŃ BILANSOWY

Lp.	Wyszczególnienie	na dzień	
		31.12.2022	31.12.2021
1.	Liczba akcji / udziałów	249 540 000	249 540 000
2.	Wartość nominalna 1 akcji / udziału	0,10	0,10
	Kapitał podstawowy	24 954 000,00	24 954 000,00

STRUKTURA KAPITAŁU PODSTAWOWEGO WG STANU NA DZIEŃ BILANSOWY

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

			249 540 000	24 954 000,00	
--	--	--	--------------------	----------------------	--

STRUKTURA WŁASNOŚCI KAPITAŁU PODSTAWOWEGO WG STANU NA DZIEŃ BILANSOWY

Lp.	Akcjonariusz / udziałowiec	Liczba akcji / udziałów	% kapitału podstawowego	Liczba głosów	% ogólnej liczby głosów
1.	Europejski Fundusz Energii S.A.	52 000 000	20,84%	52 000 000	21,59%
2.	Goveni Lighting S.A.	8 700 000	3,49%	-	-
3.	Startup Polskie Inwestycje Sp. z o.o.	24 500 000	9,82%	24 500 000	10,17%
4.	Free Float pozostali akcjonariusze posiadający poniżej 5% kapitału podst.	143 100 000	57,35%	143 100 000	59,42%
5.	Energoland sp. z o.o.	21 240 000	8,51%	21 240 000	8,82%

Akcje serii A, akcje serii B i akcje serii C zostały wprowadzone do obrotu na rynku New Connect prowadzonym jako

Razem	249 540,00	100,00%	240 840 000	100,00%
--------------	-------------------	----------------	--------------------	----------------

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

Na dzień 31.12.2020r. przeszacowano akcje dotyczące inwestycji długoterminowych na kwotę 866 666,96 po czym zaliczono je na kapitał z aktualizacji wyceny. Na dzień 31.12.2021r. przeszacowano akcje dotyczące inwestycji długoterminowych, akcje uległy zmniejszeniu o kwotę 66 666,68. Kapitał aktualizacji wyceny na dzień 31.12.2021r. wynosi 800 000,28.. Na dzień 31.12.2022r. akcje dotyczące inwestycji długoterminowych, uległy zmniejszeniu o kwotę 800 000,28. Kapitał aktualizacji wyceny na dzień 31.12.2022r. wynosi 0,00

REKOMENDACJA ZARZĄDU W ZAKRESIE POKRYCIA STRATY

W roku 2022 firma poniosła stratę. Strata netto wyniosła 4 567 881,29zł..

ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG W PRZEKROJU PRZEDZIAŁÓW PRZETERMINOWANIA

Lp.	Wyszczególnienie	stan na	dzień
		31.12.2022	31.12.2021
1.	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług przeterminowane, w tym:	821 870,90	607 875,53
1.1.	- do 1 miesiąca	580 038,33	67 544,19
1.2.	- powyżej 1 miesiąca do 3 miesięcy	190 059,13	98 840,71
1.3.	- powyżej 3 miesięcy do 6 miesięcy	39 241,94	100 736,83
1.4.	- powyżej 6 miesięcy do 12 miesięcy	12 531,50	251 956,57
1.5.	- powyżej 12 miesięcy	0,00	88 797,23
2.	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług bieżące	66 795,65	361 054,95
Razem		888 666,55	968 930,48

STRUKTURA WALUTOWA ZOBOWIĄZAŃ Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG

Lp.	waluta	stan na dzień			
		31.12.2022r.		31.12.2021r.	
		wartość w walucie obcej	równowartość w PLN	wartość w walucie obcej	równowartość w PLN
1.	EUR	80 894,51	379 387,16	67 997,63	312 748,30
2.	USD	2 712,83	11 941,34	5 768,53	23 420,23
3.	GBP	11 920,00	63 124,74	13 023,11	71 426,55
4.	PLN		433 188,09		458 033,67
podsumowanie			887 641,33		865 628,75

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

Lp.	Wyszczególnienie	stan na dzień 31.12.2021	stan na dzień 31.12.2022	według terminów wymagalności		
				w styczniu 2023	w lutym 2023	w okresach późniejszych
1.	Podatek dochodowy od osób fizycznych (PIT-4)	28 988,00	15 702,00	7 486,00	8 216,00	0,00
2..	vat należny przyszłych okresów	2 471,01				
3.	PFRON	9 299,00	3 938,00		3 938,00	
2.	Zobowiązanie z tytułu podatku VAT	0,00	37 249,00	37 249,00		
3.	Rozrachunki z ZUS bieżące	729 692,47	145 017,25	66 814,62	78 202,63	
4.	Rozrachunki z ZUS umowa ratalna	72 786,33	1 059 354,79	16 000,00	16 000,00	1 027 354,79
Razem		843 236,81	1 261 261,05	127 549,62	106 356,63	1 027 354,79

W dniu 12 października 2022r. Spółka podpisała z Zakładem Ubezpieczeń Społecznych umowę nr 560000/01334/22R o rozłożenie na raty należności z tytułu składek na ubezpieczenie społeczne, zdrowotne oraz fp i fgsp. Wartość zadłużenia wraz z odsetkami wynosi 1 030.484,12 zł. Spłata odbywać się będzie w okresach miesięcznych do 20.10.2023r. W dniu 26.10.2022r. Spółka podpisała z Zakładem Ubezpieczeń Społecznych kolejną umowę nr 560000/01433/22R o rozłożenie na raty należności z tytułu składek na ubezpieczenie społeczne, zdrowotne oraz fp i fgsp. . Wartość zadłużenia wynosi 60 926,07 zł. Spłata odbywać się będzie w okresach miesięcznych do 20.10.2023r

ŚRODKI PIENIĘŻNE ZGROMADZONE NA RACHUNKU VAT

Lp.	Wyszczególnienie	za okres	
		od 01.01 do 31.12.2022	od 01.01 do 31.12.2021
1.	Środki pieniężne zgromadzone na rachunku VAT (tytuły)	1 685,18	21 120,66
1.1.	WBK-VAT	0,00	19 746,60
1.2.	MBANK VAT	0,00	50,12
1.3	PKO VAT	1 323,94	1 323,94
1,4,	ING VAT	361,24	0,00

Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych lub praw, w tym świadectw udziałowych, zamiennych dłużnych papierów wartościowych, warrantów i opcji, ze wskazaniem praw na koniec okresu obrotowego.

Goveni Electric Sp. z o.o.- 100 udziałów o wartości nominalnej 100 000,00 PLN;

EFE SA – 2 333 334,00 akcji o wartości nominalnej 1,00 PLN;

Villa Park S.A.– 500 000,00 akcji o wartości nominalnej 50 000,00 PLN.

Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym,

Nie dotyczy

Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, środków trwałych na własne potrzeby, w tym odsetki oraz skapitalizowane różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym

Kwota zwiększeń dot. środków trwałych 668 015,55 pln (tabela śr.trwałych zwiększenia)

Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe; odrębnie należy wykazać poniesione i planowane nakłady na ochronę środowiska,

Kwota poniesiona 668 015,55 pln .Planowane w miarę dostępnych środków finansowych.

Nie dotyczy

Kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie.

Nie dotyczy

Informacje o kosztach związanych z pracami badawczymi i pracami rozwojowymi, które nie zostały zakwalifikowane zgodnie z art. 33 ust. 2 do wartości niematerialnych i prawnych

Nie było

Informacje o transakcjach (wraz z ich kwotami) zawartych przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązanymi, przez które rozumie się podmioty powiązane zdefiniowane w międzynarodowych standardach rachunkowości przyjętych zgodnie z rozporządzeniem (WE) nr 1606/2002 Parlamentu Europejskiego i Rady z dnia 19 lipca 2002 r. w sprawie stosowania międzynarodowych standardów rachunkowości, wraz z informacjami określającymi charakter związku ze stronami powiązanymi oraz innymi informacjami dotyczącymi transakcji niezbędnymi dla zrozumienia ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki. Informacje dotyczące poszczególnych transakcji mogą być zgrupowane według ich rodzaju, z wyjątkiem przypadku, gdy informacje na temat poszczególnych transakcji są niezbędne dla oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy

Nie dotyczy

Informacje o przychodach i kosztach z tytułu błędów popełnionych w latach ubiegłych odnoszonych w roku obrotowym na kapitał (fundusz) własny z podaniem ich kwot i rodzaju;

Nie dotyczy

Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny, jeżeli wywierają one istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki, ich przyczyny i spowodowaną zmianami kwotę wyniku finansowego oraz zmian w kapitale (funduszu) własnym, oraz przedstawienie zmiany sposobu sporządzania sprawozdania finansowego wraz z podaniem jej przyczyny;

Informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy,

Kapitał własny dane porównywalne rok do roku

Wyszczególnienie	2022	2021
Kapitał własny	11 735 745,51	17 103 627,08
Kapitał podstawowy /akcyjny/	24 954 000,00	24 954 000,00
Kapitał z aktualizacji wyceny	0,00	800 000,28
Zysk(strata) z lat ubiegłych (w wyniku zmiany zasad rachunkowości)	-8 650 373,20	-9 109 256,77
Zysk (strata) brutto/ netto	-4 567 881,29	458 883,57

Informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji.

Nie dotyczy

Jeżeli jednostka nie sporządza skonsolidowanego sprawozdania finansowego, korzystając ze zwolnienia lub wyłączeń, informacje o podstawie prawnej wraz z danymi uzasadniającymi odstępianie od konsolidacji, art. 58 ustawy o rachunkowości.

Po zakończeniu okresu sprawozdawczego zaangażowanie kapitałowe Goveni Lighting S.A. w Goveni Electric sp. z o.o. zmniejszyło się poniżej 50%, spółka opublikowała w tym zakresie stosowny komunikat; w związku z tym spółki nie tworzą grupy kapitałowej i nie ma obowiązku konsolidacji na zasadach ogólnych w 2022 r. pomimo spełnienia warunku wynikającego z artykułu ogólnego, na podstawie art. 58 ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości; spółka zależna posiada kapitał własny w kwocie 3 989 523,54 zł, sumę bilansową w kwocie 4150 208,58 zł, sprzedaż jest jednak znikoma na poziomie 9 000 zł, spółka nie posiada także żadnego zatrudnienia; wszystkie dane finansowe spółki zależnej są przedstawione w raporcie jednostkowym Goveni Lighting S.A. W ocenie zarządu sporządzanie sprawozdania skonsolidowanego jest nieistotne dla oceny sytuacji majątkowej i finansowej spółek grupy kapitałowej co wyczerpuje w całości normę i art. 58 ustawy o rachunkowości. W poprzednich okresach zarząd przewidywał przyszły zakładany dynamiczny rozwój spółki zależnej co nie nastąpiło. W 2022r. Goveni Lighting S.A. zawarła porozumienie z inwestorem, że nie będzie kontrolowała spółki co faktycznie wydarzyło się w 2023r. b) nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na wyższym szczeblu grupy kapitałowej oraz miejscu jego publikacji, Brak

c) podstawowych wskaźników ekonomiczno-finansowych, charakteryzujących działalność jednostek powiązanych w danym i ubiegłym roku obrotowym, takich jak:

-przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów oraz przychody finansowe,

Przychody netto ze sprzedaży usług 9 000,00 pln, przychody finansowe 94,02 pln

- wynik finansowy netto oraz wartość kapitału własnego, z podziałem na grupy,

Wynik finansowy wynosi -2 687,41 pln, kapitał podstawowy 100 000,00 pln, kapitał zapasowy 3 910 000,00 pln

Strata z lat ubiegłych -18 789,05 pln, wynik netto 2 687,41, Kapitał własny 3 988 523,54 pln

-suma bilansowa 4 150 208,58 pln

-przeciętne roczne zatrudnienie; nie zatrudnia pracowników

d)rodzaju stosowanych standardów rachunkowości (krajowych czy międzynarodowych) przez jednostki powiązane, krajowe.

W przypadku występowania niepewności co do możliwości kontynuowania działalności, opis tych niepewności oraz stwierdzenie, że taka niepewność występuje, a także wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zawiera korekty z tym związane; informacja powinna zawierać również opis podejmowanych bądź planowanych przez jednostkę działań mających na celu eliminację niepewności;

Nie dotyczy

W przypadku gdy inne informacje niż wymienione powyżej, mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wynik finansowy jednostki, należy ujawnić te informacje.

Nie dotyczy

Łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń.

Nie dotyczy

W przypadku, gdy składniki aktywów niebędące instrumentami finansowymi są wyceniane według wartości godziwej:

Nie dotyczy.

Wykaz spółek (nazwa, siedziba), w których jednostka posiada co najmniej 20% udziałów w kapitale lub ogólnej liczbie głosów w organie stanowiącym spółki; wykaz ten powinien zawierać także informacje o procencie udziałów i stopniu udziału w zarządzaniu oraz o zysku lub stracie netto tych spółek za ostatni rok obrotowy,

Goveni Electric Sp. z o.o. z siedzibą w Toruniu 100% akcji

Villa Park Investment S.A. z siedzibą w Bydgoszczy 29,41% akcji

Informacje o

a) nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najwyższym szczeblu grupy

kapitałowej, w której skład wchodzi spółka jako jednostka zależna, oraz miejscu, w którym sprawozdanie to jest

dostępne,

Nie dotyczy

b) nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najniższym szczeblu grupy

kapitałowej, w skład której wchodzi spółka jako jednostka zależna, oraz miejscu, w którym sprawozdanie to jest

dostępne,

Nie dotyczy

Nazwę, adres siedziby zarządu lub siedziby statutowej jednostki oraz formę prawną każdej z jednostek, których dana

jednostka jest wspólnikiem ponoszącym nieograniczoną odpowiedzialność majątkową.

Nie dotyczy

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

Lp.	Wyszczególnienie	za okres	
		od 01.01 do 31.12.2022	od 01.01 do 31.12.2021
1.	Przychody netto ze sprzedaży produktów (tytuły):	6 162 561,10	6 203 136,82
1.1.	- wyroby	5 717 441,72	5 450 750,52
1.2.	- usługi	445 119,38	752 386,30
2.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów (tytuły):	395 617,41	1 255 936,15
2.1.	- towary	395 617,41	1 255 936,15
2.2.	- materiały	-	-
	Razem	6 558 178,51	7 459 072,97

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

Lp.	Wyszczególnienie	za okres	
		od 01.01 do 31.12.2022	od 01.01 do 31.12.2021
1.	Przychody netto ze sprzedaży produktów (tytuły):	6 162 561,10	6 203 136,82
1.1.	- kraj	3 488 291,90	2 893 236,13
1.2.	- eksport	2 674 269,20	3 309 900,69
2.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów (tytuły):	395 617,41	1 255 936,15
2.1.	- kraj	378 881,69	1 238 744,85
2.2.	- eksport	16 735,72	17 191,30
Razem		6 558 178,51	7 459 072,97

KOSZTY WG RODZAJU

Lp.	Wyszczególnienie	za okres	
		od 01.01 do 31.12.2022	od 01.01 do 31.12.2021
1.	Amortyzacja	620 166,51	803 361,57
2.	Zużycie materiałów i energii	2 942 239,12	2 336 555,79
3.	Usługi obce	1 231 668,72	1 419 744,40
4.	Podatki i opłaty	58 210,73	30 193,32
5.	Wynagrodzenia	1 784 089,64	1 333 781,37
6.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	325 835,81	245 777,68
7.	Pozostałe koszty rodzajowe	87 180,99	88 167,77
Koszty wg rodzaju		7 049 391,52	6 257 581,90

POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE

Lp.	Wyszczególnienie	za okres	
		od 01.01 do 31.12.2022	od 01.01 do 31.12.2021
1.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych, w tym:	18 000,00	255 500,00
1.1.	- przychody ze zbycia (+)	18 000,00	255 500,00
1.2.	- wartość netto zbytych aktywów (-)	-	-
2.	Dotacje	140 453,39	593 410,52
3.	Inne przychody operacyjne (tytuły):	703 882,66	219 966,85
3.1.	- rozwiązanie odpisów aktualizujących wartość należności	2 739,98	3 114,06
3.2.	- rozwiązanie odpisów aktualizujących wartość zapasów	-	-
3.3.	- rozwiązanie odpisów aktualizujących wartość środków trwałych oraz środków trwałych w budowie	-	-
3.4.	- rozwiązanie rezerw na świadczenia pracownicze	-	-
3.5.	- rozwiązanie pozostałych rezerw	-	-
3.6.	- uzyskane kary, grzywny, odszkodowania	354,90	4 287,00
3.7.	- nadwyżki inwentaryzacyjne	381,61	362,38
3.8.	- zobowiązania umorzone	0,00	0,00
3.9.	- sprzedaż wierzytelności własnej	-	-
3.10.	zwrot kosztów sądowych	406,50	200,00
3.11.	sprzedaż licencji do patentów	-	-
3.12.	Przedawnienie zobowiązań	5 971,18	15 809,38
3.13.	Umorzenie wierzytelności	0,00	128 378,08
3.14.	Naliczone kary i odszkodowania	700 000,00	
3.14.	- inne	- 5 972,11	67 815,95
Razem pozostałe przychody operacyjne		862 335,45	1 068 877,37

W dniu 3 grudnia 2020 r. Spółka podpisała umowę o dofinansowanie Projektu pn. "Opracowanie nowatorskich obudów prototypowych zasilaczy i transformatorów dedykowanych dla oświetlenia LED w ramach Poddziałania 2.3.5 Design dla przedsiębiorców Programu Operacyjnego Inteligentny Rozwój 2014-2020 współfinansowanego z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego. Okres wydatków dla projektu rozpoczyna się w dniu 01-01-2021 i kończy w dniu złożenia wniosku o płatność końcową 28-02-2022r. Całkowita wartość Projektu wynosi nie więcej niż 1.028.280,00 zł, całkowita wartość wydatków kwalifikowanych Projektu wynosi 836.000,00 zł i obejmuje dofinansowanie z Funduszu w kwocie nie większej niż 400.600,00 zł, Spółka otrzymała zaliczkę w m-cu czerwiec/2021 na kwotę 164 490,00pln. W związku z powyższym Spółka zgodnie z art.3 ust.1 pkt 30 ujęła powyższą dotację do ksiąg rachunkowych i zaliczyła w pozostałe przychody operacyjne w roku 2021.

Powyższa dotacja nie została zrealizowana Stąd w roku 2022 Spółka wyksięgowała z pozostałych przychodach operacyjnych 400 600,00 zł. Ponadto zaliczka w wysokości 164 490,00pln zostanie zwrócona w roku 2023.

POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE

Lp.	Wyszczególnienie	za okres	
		od 01.01 do 31.12.2022	od 01.01 do 31.12.2021
1.	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych, w tym:	00,00	0,00
1.1.	- przychody ze zbycia (-)	00,00	
1.2.	- wartość netto zbytych aktywów (+)	-	
2.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	1 465 171,38	0,00
2.1.	- należności	1 465 171,38	0,00
2.2.	- inne aktywa	-	
3.	Inne koszty operacyjne (tytuły):	882 956,80	616 201,99
3.1.	- utworzenie rezerw na świadczenia pracownicze	-	
3.2.	- utworzenie pozostałych rezerw	-	
3.3.	- spisanie należności bezpośrednio w ciężar kosztów	0,00	0,00
3.4.	- spisanie zadań inwestycyjnych zaniechanych	-	
3.5.	- koszty likwidacji, złomowania, napraw powypadkowych itp.	338 997,99	269 467,12
3.6.	- zapłacone kary, grzywny, odszkodowania	83 790,92	19 270,00
3.7.	- niedobory inwentaryzacyjne	0,00	0,00
3.8.	- koszty zmienionych technologii	-	-
3.9.	- sprzedaż wierzytelności własnej	-	-
3.10.	koszty postępowań sądowych	43 851,97	4 240,19
3.11.	Sprzedaż pozostała	0,00	320 000,00
3.10.	- inne	416 315,92	3 224,68
Razem pozostałe koszty operacyjne		2 348 128,18	616 201,99

PRZYCHODY FINANSOWE – ODSETKI

Lp.	Wyszczególnienie	Odsetki naliczone i zrealizowane	Odsetki naliczone i niezrealizowane w tym:				Odsetki ogółem
			wg terminów zapłaty			od aktywów objętych odpisem aktualizującym	
			do 3 miesięcy	powyżej 3do 12 miesięcy	powyżej 12miesiąć		
1.	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.	- dłużne instrumenty finansowe						0,00
1.2.	- pożyczki udzielone						0,00
1.3.	- należności własne						0,00
1.4.	- inne aktywa						0,00
2.	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.	- dłużne instrumenty finansowe						0,00
2.2.	- pożyczki udzielone						0,00
2.3.	- należności własne	54,16					54,16
2.4.	- umorzone odsetki budżetowe	27 754,54					27 754,54
2.4.	- lokaty i inne aktywa						0,00
Razem		27 808,70	0,00	0,00	0,00	0,00	27 808,70

INNE PRZYCHODY FINANSOWE

Lp.	Wyszczególnienie	za okres	
		od 01.01 do 31.12.2022	od 01.01 do 31.12.2021
1.1.	Nadwyżka dodatnich różnic kursowych nad ujemnymi	0,00	0,00
1.2.	Rozwiązanie odpisów aktualizujących wartość odsetek od należności	-	-
1.3.	Aktualizacja wartości inwestycji wycena jednostki zależnej	0,00	0,00
1.4.	Zysk ze zbycia inwestycji zależnej	18 530,36	0,00
1.5.	Umorzenie wierzytelności	472 805,60	
1.6.	Pozostałe	0,00	0,00

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 miesięcy	powyżej 12 miesięcy	
1.	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.	- zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu	-				
1.2.	- pozostałe krótkoterminowe zobowiązania finansowe	-				
1.3.	- długoterminowe zobowiązania finansowe	-				
1.4.	- inne zobowiązania	-				
2.	Wobec pozostałych jednostek	117 760,49	0,00	0,00	0,00	117 760,49
.1.	- zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu	-				0,00
2.2.	- pozostałe krótkoterminowe zobowiązania finansowe	23 388,31				23 388,31
2.3.	- długoterminowe zobowiązania finansowe	-				0,00
2.4.	- inne zobowiązania	94 372,18				94 372,18
	Razem	117 760,49	0,00	0,00	0,00	117 760,49

INNE KOSZTY FINANSOWE

Lp.	Wyszczególnienie	za okres	
		od 01.01 do 31.12.2022	od 01.01 do 31.12.2021
1.1.	Nadwyżka ujemnych różnic kursowych nad dodatnimi	32 824,71	15 640,01
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.	Aktualizacja wartości inwestycji	3 219 648,52	
1.6.	Inne	1 779,81	10 220,00
	Razem inne koszty finansowe	189210,39	32 832,35

ROZLICZENIE BIEŻĄCEGO PODATKU DOCHODOWEGO OD OSÓB PRAWNYCH ZA OKRES SPRAWOZDAWCZY

Lp.	Wyszczególnienie	za okres	
		od 01.01 do 31.12.2022	od 01.01 do 31.12.2021
1.	Wynik finansowy brutto	-4 641 248,29	491 513,57
2.	Przychody nie podlegające opodatkowaniu i wolne od podatku (tytuły):	845 287,79	687 375,73
2.1.	- dotacja	140 453,39	593 410,52
2.2.	- bilansowe różnice kursowe	4 834,40	23 965,21
2.3.	- pozostałe przychody	700 000,00	70 000,00
3.	Przychody nie rozpoznane w r.z i start	0,00	(-18 590,15)
4.	Koszty i straty trwale nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów (tytuły):	554 917,95	622 416,19
3.1.	- PFRON	37 036,00	9 373,00
3.2.	- amortyzacja bilansowa	233 250,11	504 444,83
3.3.	- odsetki	94 299,98	35 651,77
3.4.	- koszty reprezentacji	4 468,99	11 573,37
3.5.	- zapłacone kary i odszkodowania	76 828,00	19 270,00
3.6.	- pozostałe koszty nie stanowiące kosztów uzyskania przychodu	109 034,87	42 103,22
4.	Koszty i straty przejściowo nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów (tytuły):	5 245 843,58	434 574,58
4.1.	- utworzone odpisy aktualizujące	4 605 171,38	0,00
4.2.	- nieprzekazane środki na ZFŚS	0,00	0,00
4.3.	- niewypłacone wynagrodzenia oraz ZUS	318 113,69	237 586,44
4.4.	- niezapłacone powyżej 90 dni	267 884,30	124 277,20
4.4.	- pozostałe	54 674,21	72 710,94
5.	Koszty podatkowe, nie będące kosztami księgowymi (tytuły):	190 500,98	558 356,21
5.1.	- pozostałe	190 500,98	558 356,21
6.	Dochód / strata (4-9)	123 724,47	284 187,53
7.	Odliczenia od dochodu (kwoty wpisywać ze znakiem dodatnim):	123 724,47	284 182,25
7.1.	- straty podatkowe z lat ubiegłych	123 724,47	284 182,25
8.	Podstawa opodatkowania (10-11-12)	0,00	0,00
9.	Podatek dochodowy wg stawki	0,00	0,00
10.	Odliczenia od podatku	0,00	0,00
11.	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	
		31.12.2022	31.12.2021	od 01.01 do 31.12.2022	od 01.01 do 31.12.2021	od 01.01 do 31.12.2022	od 01.01 do 31.12.2021
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.	rezerwa na świadczenia pracownicze	9 174,00	8 432,00	9 174,00	8 432,00		
8.	pozostałych rezerw	1 081,00	1 927,00	1 081,00	1 927,00		
9.	kredytów i pożyczek otrzymanych (wycena w skorygowanej cenie nabycia, różnice kursowe)						
	zobowiązań handlowych i innych (różnice kursowe)						
11.	zobowiązań z tytułu wynagrodzeń oraz ZUS	108 582,00	37 090,00	108 582,00	37 090,00		
12.	straty podatkowe do rozliczenia w latach następujących	0,00	0,00	0,00	0,00		
13.	niezrealizowane różnice kursowe						
14.	zobowiązania z tytułu leasingu samochodu						
15.	pozostałe różnice przejściowe	691,00	0,00	691,00	0,00		
	Razem	119 528,00	47 449,00	119 528,00	47 449,00	0,00	0,00

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	
		31.12.2022	31.12.2021	od 01.01 do 31.12.2022	od 01.01 do 31.12.2021	od 01.01 do 31.12.2021	od 01.01 do 31.12.2020

REZERWA Z TYTUŁU PODATKU ODROZONEGO1. aktywów finansowych wycenianych w wartościgodziwej2. należności handlowych i innych (różnice kursowe)3. należności (przychody zarachowane statystycznie)

-

4. kredytów i pożyczek otrzymanych (wycena w skorygowanej cenie nabycia, różnice kursowe)5. zobowiązań finansowych wycenianych w wartości godziwej (przecena do wartości godziwej)

-

6. zobowiązań handlowych i innych (różnice 868,00 2 156,00 868,00 2 156,00kursowe)pozostałe różnice przejściowe 868,00 2 156,00 868,00 2 156,00

INFORMACJE O ZATRUDNIENIU

Lp.	Wyszczególnienie	za okres	
		od 01.01 do 31.12.2022	od 01.01 do 31.12.2021
1.	Zatrudnienie na dzień bilansowy w przeliczeniu na pełne etaty	43,00	45,50
2.	Przeciętne zatrudnienie w okresie w przeliczeniu na pełne etaty	42,41	48,84

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

Lp.	Wyszczególnienie	za okres	
		od 01.01 do 31.12.2022	od 01.01 do 31.12.2021
1.	Zarząd Spółki	0,00	0,00
2.	Rada Nadzorcza	-	-
Razem		0,00	0,00

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

Lp.	Wyszczególnienie	Warunki oprocentowania	Termin spłaty	wartość na dzień	
				31.12.2022	31.12.2021
1.	Zarząd Spółki			0,00	
	0,00				
1.1.	- pożyczka 1				
1.2.	- pożyczka 2				
2.	Rada Nadzorcza			0,00	0,00
Razem				0,00	0,00
2.1.	- pożyczka 1				
2.2.	- pożyczka 2				

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

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota za okres:	
		od 01.01 do 31.12.2022	od 01.01 do 31.12.2021
1.	Obowiązkowe badanie rocznego sprawozdania finansowego	18 000,00	12 000,00
2.	Usługi doradztwa podatkowego		
3.	Pozostałe usługi		
Łączne wynagrodzenie		18 000,00	12 000,00

KURSY WALUTOWE PRZYJĘTE DO WYCENY POZYCJI WYRAŻONYCH W WALUTACH OBCYCH

Lp.	Wyszczególnienie	na dzień	
		31.12.2022	31.12.2021
1.	EUR / PLN	4,6899	4,5994
2.	USD / PLN	4,4018	4,0600
3.	GBP / PLN	5,2957	5,4846

Goveni Lighting S.A. nie zawierała z podmiotami powiązanymi transakcji za zasadach innych niż warunki rynkowe. Poniżej zestawienie transakcji przeprowadzonych w roku 2022 z podmiotami powiązanymi, przechodzącymi na następny rok.

INFORMACJE O TRANSAKCJACH Z JEDNOSTKAMI POWIĄZANYMI - SPRZEDAŻ ORAZ NALEŻNOŚCI

Lp.	Wyszczególnienie	Przychody ze sprz. produktów, towarów i materiałów	Pozostałe przychody operacyjne	Należności długotermin owe (wartość netto)	Należności z tytułu dostaw i usług:			Należności krótkoterm . pozostałe (wartość netto)
					wartość netto	wartość brutto	odpisy aktualizu- jące	
1.	GOVENA ELECTRIC Sp. z o.o.	1 440,00	-	-	-	-	-	-
2.	VILLA PARK	471 804,59		1 213 825,63				
2.	EFE S.A.	0,00						
Razem		473 244,59	0,00	1 213 825,63	0,00	0,00	0,00	0,00

INFORMACJE O TRANSAKCJACH Z JEDNOSTKAMI POWIĄZANYMI - ZAKUP ORAZ ZOBOWIĄZANIA

Lp.	Wyszczególnienie	Zakupy wykazane jako:				Zobowiązania krótkoterminowe		Zobowiązan ia długotermin owe (bez pożyczek)
		koszty działalnoś ci podstawo wej	pozostałe koszty operacyjne	aktywa obrotowe	aktywa trwałe	z tytułu dostaw i usług	pozosta łe (bez pożycze k)	
1.	Villa Park S.A.	-	-	-	-	-	-	-
Razem		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

INFORMACJE O TRANSAKCJACH Z JEDNOSTKAMI POWIĄZANYMI - DZIAŁALNOŚĆ FINANSOWA

Lp.	Wyszczególnienie	Pożyczki udzielone:			Pożyczki otrzymane:		
		długoterminowe aktywa finansowe	krótkoterm. aktywa finansowe	przychody finansowe z tytułu odsetek	zobowiązania długoterminowe	zobowiązania krótkoterminowe	koszty finansowe z tytułu odsetek
1.	EFE S.A.	-	-	-	-	55 721,40	-
2.	GOVENA ELECTRIC Sp. z o.o.		156 385,27				
Razem		0,00	156 385,27	0,00	0,00	55 721,40	0,00

STRUKTURA ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH PRZYJĘTYCH DO RACHUNKU PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

Lp.	Wyszczególnienie	na dzień			
		31.12.2022		31.12.2021	
		wartość w walucie obcej	równowartość w PLN	wartość w walucie obcej	równowartość w PLN
1.	Środki pieniężne w kasie		1 702,13		98,39
	- PLN		1 625,24		18,75
	- EUR	0,00	0,00	0,00	0,00
	- GBP	14,52	76,89	14,52	79,64
	- USD				
2.	Środki pieniężne na rachunkach bankowych		8 899,42		99 426,55
	- PLN		8 570,18		57 366,39
	- EUR	35,54	166,68	9 142,61	42 050,52
	- GBP	0,10	0,53	1,21	6,64
	- USD	36,81	162,03	0,74	3,00
3.	Inne środki pieniężne (lokaty-depozyt jednodniowy)				
4.	Inne aktywa pieniężne				
5.	Razem środki pieniężne wykazane w bilansie		10 601,55		99 524,94
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		10 601,55		294 179,60

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

Lp.	Wyszczególnienie	za okres od 01.01. do 31.12.2022
1.1.	Zmiana stanu zapasów wykazana w bilansie	(69 991,29)
1.2.	Korekta o likwidację zapasów - złomowanie	0,00
1.	Zmiana stanu zapasów wykazana w rachunku przepływów pieniężnych	(69 991,29)
2.1.	umorzone zobowiązanie	(472 805,60)
2.2.	likwidacja zapasów	338 997,99
2.3	Wycena udziałów	0,00
2.4.	inne korekty	3 677 720,63
2.4	Inne korekty wykazane w rachunku przepływów pieniężnych	3 543 913,02

Odpisy aktualizujące

.Zarząd zdecydował o dokonaniu odpisów aktualizujących . Zarząd jest przekonany o efektywności inwestycji a także o przyniesionej w przyszłości korzyści ekonomicznej. Wobec tego, że występuje znane jednostce ryzyko, że Emitent może mieć trudności z odzyskaniem części lub całości należności, a należności nie zostały zabezpieczone rzeczowo Zarząd w tym zakresie zdecydował o zachowawczym, ostrożnym podejściu w tym zakresie. Zarząd będzie dokonywał starań w zakresie bieżącego monitorowania możliwości odzyskania zaangażowanych aktywów, a także w zakresie egzekwowania należnych Emitentowi wpływów. W przypadku gdyby zaszła taka potrzeba, należności te będą podlegały zrestrukturyzowaniu, w czym Emitent zamierza brać czynny udział. Ze względu na występującą niepewność co do wartości w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożności dokonano na dzień bilansowy stosownych odpisów aktualizujących. Zarząd w dniu sporządzenia sprawozdania nie jest w stanie określić, czy nastąpiła trwała utrata wartości tej należności. W trakcie roku 2023 zostanie określona wartość, którą jednostka będzie mogła odzyskać, a także czy będą egzekwowane prawa z ustanowionych zabezpieczeń. Dokonane odpisy aktualizujące, będą odwracane w miarę uzyskiwania wpłat i realnych korzyści ekonomicznych z tego tytułu. W podobny sposób potraktował inwestycje w akcje i udziały. Zostały one objęte odpisem aktualizacyjnym ze względów ostrożnościowych.

ZOBOWIĄZANIA WARUNKOWE

Deklaracja wekslowa jako zabezpieczenie należytego wykonania zobowiązań z umowy o dofinansowanie nr UDA-POIR.03.01.05-0-0001/17-00 z dnia 26 czerwca 2017r.. Do deklaracji dołączono weksel in blanco, Nazwa projektu „przygotowanie dokumentacji służącej pozyskaniu zewnętrznego finansowania dla spółki 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 29.01.2018r. Zarząd Spółki Goveni 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 Goveni będzie odpowiadała za importowanie, sprzedaż, dystrybucję, promocję oraz marketing samochodów elektrycznych natomiast Partner zobowiązał się do produkcji samochodów, ich dostarczania, ustanowienia Goveni 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 Goveni 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 ustanowiona wyłącznym dystrybutorem na okres 18 miesięcy przy czym umowa zawiera opcje pierwszeństwa ustanowienia Goveni wyłącznym agentem na kolejne lata po upływie wskazanego terminu. Spółka zdecydowała się na rozpoczęcie działalności w zakresie dystrybucji samochodów elektrycznych z uwagi na bardzo perspektywiczny rynek dla sprzedaży samochodów elektrycznych w Polsce. W chwili obecnej nie jest w stanie precyzyjnie określić wpływu umowy na przyszłe wyniki finansowe. Na powyższe sprowadzenie pierwszych sztuk samochodów spółka przekazała zaliczkę w łącznej kwocie 21 400 USD. W dniu 12.03.2019r. nastąpiła dostawa pierwszego samochodu elektrycznego oferowanego przez Auda New Energy Vehicles Co. Ltd z siedzibą w Yang Zhou w Chinach. Jego prezentacja nastąpiła na targach motoryzacyjnych Motor Show w Poznaniu. Zarząd Spółki Goveni Lighting S.A. z siedzibą w Toruniu ("Emitent", "Spółka") informuje, że w dniu 6 kwietnia 2020 roku, podjął decyzję o zawieszeniu projektu dystrybucji samochodów elektrycznych importowanych z Chin. O zawarciu umowy w zakresie dystrybucji samochodów elektrycznych, a także o zawarciu aneksu do niniejszej umowy Emitent informował odpowiednio w raporcie bieżącym ESPI nr 1/2018 z dnia 29 stycznia 2018 roku oraz w raporcie bieżącym ESPI nr 18/2018 z dnia 23 sierpnia 2018 roku. Decyzja Zarządu Spółki spowodowana jest bieżącą sytuacją ogólną, a mianowicie trudnościami w handlu z Chinami związanymi z pandemią, a także osłabieniem rynku elektromobilności związanej z niskimi cenami ropy naftowej, a co za tym idzie zmniejszeniem opłacalności i znaczącym zwiększeniem ryzyka projektu. O wznowieniu niniejszego projektu w przyszłości Emitent powiadomi stosownym raportem bieżącym.

INFORMACJE O ZNACZĄCYCH ZDARZENIACH PO DNIU BILANSOWYM

1 W roku 2023 wpływ na cenę będzie miała rosnąca inflacja, wysokie stopy procentowe i ceny energii. Spowodowane to zostało m.in. kontynuacją COVID-19 (koronawirusa) oraz wojną na Ukrainie co pogłębiło negatywne zjawiska w gospodarce. Sytuacja ta ma negatywny wpływ na gospodarkę światową. Zarząd uważa taką sytuację za zdarzenie niepowodujące korekt w sprawozdaniu finansowym za rok 2022, lecz za zdarzenie po dacie bilansu wymagające dodatkowych ujawnień. Nie jest możliwe przedstawienie precyzyjnych danych liczbowych dotyczących potencjalnego wpływu obecnej sytuacji na jednostkę. Ewentualny wpływ zostanie uwzględniony w księgach rachunkowych i sprawozdaniu finansowym za rok 2023.

31 maja Toruń 2022r.

Sporządził: Tomasz Szalkowski

Prezes Zarządu

Marcin Szymański

OŚWIADCZENIE ZARZĄDU

Działając w imieniu Goveni Lighting S.A. z siedzibą w Toruniu, wpisanej do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS: 0000598257, Zarząd Spółki oświadcza, że wedle naszej najlepszej wiedzy roczne sprawozdanie finansowe spółki i dane porównywalne sporządzone zostały zgodnie z zasadami rachunkowości obowiązującymi w Polsce oraz odzwierciedlają w sposób prawdziwy, rzetelny i jasny sytuację majątkową i finansową oraz wynik finansowy Emitenta. Sprawozdanie z działalności Goveni Lighting S.A. zawiera prawdziwy obraz sytuacji Emitenta, w tym opis podstawowych zagrożeń i ryzyk.

ZARZĄD SPÓŁKI:

Marcin Szymański

.....
Prezes Zarządu

OŚWIADCZENIE ZARZĄDU

Zarząd spółki Govenalighting S.A. niniejszym oświadcza, że podmiot uprawniony do badania sprawozdań finansowych, dokonujący badania rocznego sprawozdania finansowego Govenalighting S.A. za rok obrotowy 2022 został wybrany zgodnie z przepisami prawa oraz podmiot ten, a także biegli rewidenci dokonujący tego badania spełniali warunki do sporządzenia bezstronnego i niezależnego sprawozdania z badania rocznego sprawozdania finansowego zgodnie z obowiązującymi przepisami, standardami wykonywania zawodu i zasadami etyki zawodowej.

ZARZĄD SPÓŁKI:

Marcin Szymański

.....
Prezes Zarządu

RAPORT W PRZEDMIOCIE STOSOWANIA ZASAD ŁADU KORPORACYJNEGO

Zgodnie z załącznikiem Nr 293/2010 do Uchwały Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. z dnia 31 marca 2010 roku zarząd Govenalighting S.A. przekazuje informację dotyczącą stosowania „Dobrych Praktyk Spółek Notowanych na NewConnect”. Zarząd Spółki dokładał wszelkich starań, aby zapewnić jak najbardziej transparentną politykę informacyjną oraz efektywny dostęp do wszelkich informacji. Emitent starał się prawidłowo i rzetelnie wypełniać obowiązki wynikające ze statusu spółki publicznej. W okresie objętym raportem realizował większość zasad rekomendowanych w zbiorze dobrych praktyk:

LP.	ZASADA	OŚWIADCZENIE O STOSOWANIU DANEJ ZASADY ALBO JEJ NIESTOSOWANIU WRAZ Z UZASADNIENIEM
1.	Spółka powinna prowadzić przejrzystą i efektywną politykę informacyjną, zarówno z wykorzystaniem tradycyjnych metod, jak i z użyciem nowoczesnych technologii oraz najnowszych narzędzi komunikacji zapewniających szybkość, bezpieczeństwo oraz szeroki i interaktywny dostęp do informacji. Spółka korzystając w jak najszerszym stopniu z tych metod, powinna zapewnić odpowiednią komunikację z inwestorami i analitykami, wykorzystując w tym celu również nowoczesne metody komunikacji internetowej, umożliwiać transmitowanie obrad walnego zgromadzenia z wykorzystaniem sieci Internet, rejestrować przebieg obrad i upubliczniać go na stronie internetowej.	TAK Z wyłączeniem transmitowania obrad walnego zgromadzenia z wykorzystaniem sieci internet oraz rejestrowania przebiegu obrad i publikowania go na stronie internetowej. Spółka nie będzie stosować powyższej zasady w sposób trwały we wskazanym zakresie. Wszelkie istotne informacje na temat zwołań i odbycia walnego zgromadzenia Spółki przekazywane są do publicznej wiadomości poprzez ich umieszczenie na stronie internetowej Emitenta oraz za pośrednictwem odpowiednich raportów bieżących EBI i ESPI. Spółka udostępnia swoim akcjonariuszom możliwość zapoznania się ze sprawami poruszonymi na Walnym Zgromadzeniu zarówno przed jak i po jego odbyciu, na żądanie akcjonariuszy.
2.	Spółka powinna zapewnić efektywny dostęp do informacji niezbędnych do oceny sytuacji i perspektyw spółki oraz sposobu jej funkcjonowania.	TAK
3.	Spółka prowadzi korporacyjną stronę internetową i zamieszcza na niej:	TAK

3.1.	podstawowe informacje o spółce i jej działalności (strona startowa),	TAK
3.2.	opis działalności emitenta ze wskazaniem rodzaju działalności, z której emitent uzyskuje największe przychodów,	TAK
3.3.	opis rynku, na którym działa emitent, wraz z określeniem pozycji emitenta na tym rynku,	TAK
3.4.	życiorysy zawodowe członków organów spółki,	TAK
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,	NIE Spółka nie stosuje trwale przedmiotowej zasady z uwagi na fakt nieprzekazywania zarządowi przez członków rady nadzorczej oświadczeń o powiązaniach z akcjonariuszami reprezentującymi nie mniej niż 5 % ogólnej liczby głosów na walnym zgromadzeniu Spółki.
3.6.	dokumenty korporacyjne spółki,	TAK.
3.7.	zarys planów strategicznych spółki,	NIE W przypadku opracowania dokumentu dla inwestorów opisującego strategię emitenta, zostanie on udostępniony w sposób umożliwiający zapoznanie się z nim wszystkim zainteresowanym
3.8.	opublikowane prognozy wyników finansowych na bieżący rok obrotowy, wraz z założeniami do tych prognoz oraz korektami do tych prognoz (w przypadku, gdy emitent publikuje prognozy),	NIE Spółka nie publikuje prognoz
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,	NIE
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,	NIE
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,	NIE
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,	NIE
3.17.	informację na temat powodów odwołania walnego zgromadzenia, zmiany terminu lub porządku obrad wraz z uzasadnieniem,	NIE
3.18.	informację o przerwie w obradach walnego zgromadzenia i powodach zarządzenia przerwy,	NIE
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	NIE
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	NIE
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 Strona internetowa Spółki oparta została o układ tworzony z myślą o przejrzystym i intuicyjnym dostępie do informacji o spółce. W tym momencie część danych nie było aktualizowanych
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 W chwili obecnej Emitent prowadzi stronę internetową w języku polskim. Publikowane przez Spółkę raport i pozostałe dane także spełniają wskazane wymogi.
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 .	NIE Spółka nie przestrzega tej zasady w chwili obecnej, na wskazanej stronie dostępne są jedynie podstawowe informacje o Spółce.
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.	NIE
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.	NIE
8.	Emitent powinien zapewnić Autoryzowanemu Doradcy dostęp do wszelkich dokumentów i informacji niezbędnych do wykonywania obowiązków Autoryzowanego Doradcy.	NIE
9.	Emitent przekazuje w raporcie rocznym:	

9.1.	informację na temat łącznej wysokości wynagrodzeń wszystkich członków zarządu i rady nadzorczej,	TAK
9.2.	informację na temat wynagrodzenia Autoryzowanego Doradcy otrzymywanego od emitenta z tytułu świadczenia wobec emitenta usług w każdym zakresie.	NIE DOTYCZY
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 Nie stosuje się procedury spotkań cyklicznych 2 razy w ciągu roku. Niemniej jednak Zarząd Emitenta kontaktuje się z zainteresowanymi inwestorami, analitykami i mediami doraźnie: osobiście, telefonicznie lub mailowo.
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.	NIE DOTYCZY
13.	Uchwały walnego zgromadzenia powinny zapewniać zachowanie niezbędnego odstępu czasowego pomiędzy decyzjami powodującymi określone zdarzenia korporacyjne a datami, w których ustalane są prawa akcjonariuszy wynikające z tych zdarzeń korporacyjnych.	TAK Podejmowane przez WZA uchwały zapewniają zachowanie niezbędnych odstępów czasu, co wiąże się z polityką poszanowania praw przysługujących Akcjonariuszom
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.	NIE DOTYCZY
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 dłuższego okresu pomiędzy tymi terminami wymaga szczegółowego uzasadnienia.	NIE DOTYCZY
15.	Uchwała walnego zgromadzenia w sprawie wypłaty dywidendy warunkowej może zawierać tylko takie warunki, których ewentualne ziszczenie nastąpi przed dniem ustalenia prawa do dywidendy.	NIE DOTYCZY
16.	Emitent publikuje raporty miesięczne, w terminie 14 dni od zakończenia miesiąca. Raport miesięczny powinien zawierać co najmniej: - 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	NIE

	inwestorami lub analitykami, oraz oczekiwany termin publikacji raportu analitycznego.	
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	-----

Toruń, dn. 31 maja 2023 r.

ZARZĄD SPÓŁKI:

Marcin Szymański

.....
Prezes Zarządu