

RAPORT
roczny za 2021 rok



Łódź, 21 marca 2022 r.

SPIS TREŚCI

I.	LIST ZARZĄDU DO AKCJONARIUSZY GALVO S.A.	3
II.	WYBRANE DANE FINANSOWE.....	5
III.	SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA 2021 R.	6
IV.	SPRAWOZDANIE ZARZĄDU Z DZIAŁALNOŚCI	34
V.	SPRAWOZDANIE BIEGŁEGO REWIDENTA.....	44
VI.	STANOWISKO ZARZĄDU LUB OSOBY ZARZĄDZAJĄCEJ WRAZ Z OPINIĄ RADY NADZORCZEJ LUB OSOBY NADZORUJĄCEJ EMITENTA ODNOSZĄCE SIĘ DO WYRAŻONEJ PRZEZ FIRMĘ AUDYTORSKĄ W SPRAWOZDANIU Z BADANIA OPINII Z ZASTRZEŻENIEM.....	51
VII.	OŚWIADCZENIA	52
VIII.	OŚWIADCZENIE O STOSOWANIU ZASAD DOBRYCH PRAKTYK	54
IX.	WYNAGRODZENIE AUTORYZOWANEGO DORADCY.....	54
X.	DANE TELEADRESOWE	54

I. LIST ZARZĄDU DO AKCJONARIUSZY GALVO S.A.

Łódź, 21 marca 2022 r.

Szanowni Akcjonariusze, Inwestorzy,

Mamy przyjemność przedstawić Państwu raport roczny spółki GALVO S.A., prezentujący wyniki osiągnięte przez Spółkę w 2021 roku.

Rok 2021 był dla przemysłu tradycyjnego czasem, w którym zmagaliśmy się z problemami po covidowymi. Nie wiedzieliśmy w jaki sposób zachowają się poszczególne gałęzi przemysłu z którymi współpracujemy. Obserwowaliśmy znaczne spowolnienie a wręcz stagnację w pierwszym kwartale 2021 roku. Oczekiwaliśmy także dalszych decyzji w związku z pomocą państwa, do ostatniej chwili nie wiedząc czy skorzystanie z pomocy rządowej nie narazi nas na dodatkowe obciążenia i z jakim poziomem zwrotu środków musimy się liczyć. Niepewność i rozchwianie sytuacji prawnej i finansowej rozpoczęły rok 2021. Dodatkowo inflacja pogarszała nastroje zakupowe i podażowe dla przedsiębiorców.

Kolejne kwartały ukazały chęć odbudowy utraconej produkcji, systematycznie zwiększał się poziom zamówień z równoczesnym gwałtownym wzrostem cen surowców. Tak jak informowaliśmy w raportach kwartalnych, poziomy wzrostu cen surowców galopowały z miesiąca na miesiąc o kilkadziesiąt procent, podobnie wzrosły koszty pracy, czy innych czynników związanych z utrzymaniem przedsiębiorstw. Równocześnie ceny na usługi oferowane przez spółkę nie rosły w tempie satysfakcjonującym tak aby co najmniej pokryć straty spowodowane skokowym wzrostem cen surowców. Sytuacja była bardzo trudna dla nas. Mieliśmy świadomość rosnącej konkurencji państw ościennych gdzie ceny energii, jednego z kluczowych czynników kosztowych w elektrochemii, były na korzystniejszych warunkach cenowych.

Postanowiliśmy uruchomić działania zaradcze, które w dużej mierze wpłynęły na zmniejszenie kosztów funkcjonowania w danych obszarach. Kontynuowaliśmy modernizację spółki oraz zmniejszyliśmy zadłużenie firmy korzystając ze środków finansowych zakumulowanych przez spółkę na tzw. trudne czasy.

Wprowadziliśmy ścisły monitoring wydatków bieżących, dokonaliśmy modernizacji podnoszących wydajność produkcji. W szczególności w zakresie nowych technologii oraz oszczędności wody i podniesienia efektywności działania kąpieli galwanicznych.

Aktualnie pojawił się kolejny czynnik utrudniający działania w dłuższym terminie czasu tj. wojna w Ukrainie. Analizujemy sytuację na bieżąco.

Działania Spółki w związku z sytuacją w Ukrainie:

- Firma znajduje się w momencie po modernizacji i inwestycjach usprawniających i przede wszystkim zabezpieczających działanie firmy, zarówno od strony technicznej jak i formalno-prawnej.
- Firma dysponuje zakumulowaną nadwyżką finansową stanowiącą poduszkę finansową w przypadku zachwiania płynności finansowej spółki,
- Usztywniliśmy wartość narzutów względem dominujących kosztów firmy stanowiących główną bazę do wyliczenia cen usług obowiązujących w danej chwili,

Raport roczny 2021 rok

- *Na bieżąco analizujemy poziom zużycia głównych surowców względem wolumenu produkcji i przychodu osiągniętego ze sprzedaży,*
- *Splacony został kredyt na budowę nowej oczyszczalni ścieków,*
- *Nie posiadamy odbiorców naszych usług w krajach, które aktualnie zaangażowane są w konflikt zbrojny w Ukrainie,*
- *Posiadamy pełne obłożenie względem zasobów ludzkich zatrudnionych w dziale produkcji,*
- *Posiadamy kompetentną i doświadczoną kadrę na poziomie operacyjnym, oraz zarządzającą produkcją, sprzedażą, zakupami i jakością,*
- *Analizujemy różne scenariusze w obszarze zarządzania zasobami ludzkimi,*
- *Nie wykorzystujemy gazu jako paliwa do produkcji,*
- *Mamy krótką ścieżkę decyzyjną.*

Mamy nadzieję że poziomy produkcji wolumenowo utrzymają się na poziomie z przełomu lat 2021 i 2022. Daje to bowiem szansę na odbudowę rentowności i satysfakcjonujący wynik dla całej branży przemysłowej oraz co bardzo istotne dla naszej Spółki. Wymaga to także ścisłego współdziałania branży i zrozumienia aktualnych wymagań stawianych przez rynek.

Dziękujemy za zaufanie, jakim Państwo nas obdarzyliście. Polecamy także naszą stronę internetową www.galvo.pl, na której znajdziecie Państwo aktualne informacje o Galvo S.A.

*Z poważaniem
Ryszard Szczepaniak
Prezes Zarząd Galvo S.A.*

II. WYBRANE DANE FINANSOWE

Poniżej zaprezentowano wybrane dane finansowe GALVO S.A. za rok 2021 roku oraz dane porównawcze za 2020 rok.

WYBRANE DANE FINANSOWE	PLN		EURO	
	2021	2020	2021	2020
Przychody netto ze sprzedaży	12 882 364	10 692 028	2 814 279	2 389 707
Koszty działalności operacyjnej	14 027 006	11 361 120	3 064 338	2 539 252
Zysk ze sprzedaży	-1 144 642	-731 912	-250 058	-163 585
Zysk z działalności operacyjnej	-1 011 115	-448 772	-220 888	-100 302
Zysk brutto	-1 080 184	-477 638	-235 977	-106 754
Zysk netto	-1 057 407	-522 215	-231 001	-116 717
Amortyzacja	1 179 262	868 443	257 621	194 100
Aktywa trwale	6 706 372	8 540 247	1 458 097	1 850 621
Aktywa obrotowe	5 403 134	6 374 312	1 174 748	1 381 276
Aktywa razem	12 109 506	14 878 559	2 632 845	3 224 096
Kapitał własny	7 851 458	8 908 865	1 707 061	1 930 499
Zobowiązanie krótkoterminowe	3 491 698	3 706 707	759 164	803 222
Zobowiązanie długoterminowe	44 148	1 550 328	9 599	335 947
Razem zobowiązania	4 258 048	5 969 694	925 783	1 293 597
Pasywa razem	12 109 506	14 878 559	2 632 845	3 224 096
Przepływy pieniężne netto z dz. operacyjnej	767 257	403 362	167 615	90 153
Przepływy pieniężne netto z dz. inwestycyjnej	-572 428	74 357	-125 053	16 619
Przepływy pieniężne netto z dz. finansowej	2 416 357	1 245 161	527 877	278 298
Przepływy pieniężne netto	-2 221 528	1 726 879	-485 315	385 964

Zastosowane kursy euro:	2021	2020
Rachunek zysków i strat oraz cash flow	4,5775	4,4742
Bilans	4,5994	4,6148

III. SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA 2021 R.

Sprawozdanie jednostki innej w złotych

Nagłówek sprawozdania finansowego

Data początkowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie: 2021-01-01
 Data końcowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie: 2021-12-31
 Data sporządzenia sprawozdania finansowego: 2022-03-21
 kod sprawozdania: SprFiUsdnoStoInneWZlotyCh kod systemowy: SFJNZ (1) wersja schemy: 1-2 wariant sprawozdania: 1

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Dane identyfikujące jednostki - firma, siedziba albo miejsce zamieszkania

Nazwa firmy
 GALVO SPÓŁKA AKCYJNA
Siedziba
 Województwo: ŁÓDZKIE
 Powiat: ŁÓDŹ
 Gmina: ŁÓDŹ
 Miejscowość: ŁÓDŹ
Adres
 Kod kraju: PL
 Województwo: ŁÓDZKIE
 Powiat: ŁÓDŹ
 Gmina: ŁÓDŹ
 Ulica: ALEKSANDROWSKA
 Nr domu: 67-93
 Nr lokalu: -
 Miejscowość: ŁÓDŹ
 Kod pocztowy: 01-205
 Poczta: ŁÓDŹ
 Podstawowy przedmiot działalności jednostki
 Kod PRO: 2561Z
 NIP: 9471937946
 KRS: 000051543

Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym

od: 2021-01-01 do: 2021-12-31
 Sprawozdanie finansowe nie zawiera danych łącznych

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostki w dającej się przewidzieć przyszłości

Brak okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności

Zasady (polityka) rachunkowości

Opisanie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w jakim zakresie pozostawia jednostce prawo wyboru, w tym:

metod wyceny aktywów i pasywów (takie amortyzacji)

Sprawozdanie finansowe zostało przygotowane zgodnie z wymogami ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości obowiązującym jednostki kontynuujące działalność. Przyjęte przez Spółkę zasady rachunkowości stosowane były w sposób ciągły i są one zgodne z zasadami rachunkowości stosowanymi w poprzednim roku obrotowym. Jednostka sporządza rachunek zysków i strat w układzie porównawczym. W sprawozdaniu finansowym jednostka wykazuje zdarzenia gospodarcze zgodnie z ich treścią ekonomiczną. Wynik finansowy jednostki za dany rok obrotowy obejmuje 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.

Metody wyceny aktywów i pasywów

Wartości niematerialne i prawa do prawa majątkowe nadające się do gospodarczego wykorzystania o przewidywanym okresie ekonomicznej użyteczności dłuższym niż rok przeznaczane do użycia na potrzeby jednostki. Wycenia się je według cen nabycia lub kosztów wytworzenia dla kosztów prac rozwojowych, pomniejszonych o skumulowane odpisy umorzeniowe oraz o dokonane odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Za wartości niematerialne i prawa umaje się w szczególności: autorskie prawa majątkowe, prawa polezowne, licencje, koncesje.

Wartości niematerialne i prawa amortyzowane są metodą liniową w okresie przewidywanej ekonomicznej użyteczności według następujących zasad:

- 1. prawa majątkowe, licencje - 50%.
- 2. oprogramowanie komputerów 30%.
- 3. wartości niematerialne i prawa o jednostkowej wartości nieprzekraczającej 3.500 zł. w dniu przyjęcia do użytkowania - jednorazowe списanie w koszty amortyzacji.

Środki trwałe to rzeczowe aktywa trwałe i zrównane z nimi o przewidywanym okresie użyteczności dłuższym niż rok, kompletne, zdolne do użycia i przeznaczane na potrzeby jednostki.

Wyceniane są w cenie nabycia lub kosztach wytworzenia pomniejszonych o skumulowane umorzenie, a także o dokonane odpisy z tytułu utraty wartości.

Cena nabycia i koszt wytworzenia środków trwałych obejmuje ogół kosztów poniesionych przez jednostkę za okres budowy, montażu, przystosowania i ulepszenia do dnia przyjęcia do użytkowania.

Do ceny nabycia lub kosztu wytworzenia środków trwałych zalicza się koszty obsługi zobowiązań zaciągniętych w celu ich finansowania i związane z nimi różnice kursowe. Koszty obsługi pomniejsza się o uzyskane przychody z nim związane.

Wartość początkową stanowiącą cenę nabycia lub koszt wytworzenia środka trwałego powiększają koszty jego ulepszenia, polegającego na przebudowie, rozbudowie, modernizacji lub rekonstrukcji, powodującego, że wartość użytkowa tego środka po zakończeniu ulepszenia przewyższa posiadaną przy przyjęciu do użycia wartość użytkową.

Składniki majątku o przewidywanym okresie użytkowania nieprzekraczającym jednego roku lub wartości początkowej nieprzekraczającej 3500 zł są jednorazowo odpisywane w ciężar kosztów w momencie przekazania do użytkowania.

Środki trwałe umarzane są według metody liniowej począwszy od miesiąca następnego po miesiącu przyjęcia do eksploatacji w okresie odpowiadającym szacowanemu okresowi ich ekonomicznej użyteczności.

Zastosowane stawki amortyzacyjne są następujące:

Wykazana w rachunku zysków i strat część odroczone stanowi różnicę pomiędzy stanem rezerw i aktywów z tytułu podatku odroczonego na koniec i początek okresu sprawozdawczego.
Jednostka przyjęła zasadę niekompenzowania aktywów i rezerw z tytułu podatku odroczonego dochodowego.
Wysokość rezerwy i aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego ustala się przy uwzględnieniu stawek podatku dochodowego obowiązujących w roku powstania obowiązku podatkowego.

ustalenie sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego

Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało zgodnie z Załącznikiem nr 1 Ustawy o rachunkowości.
Spółka sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym.
Rachunek przepływów pieniężnych sporządzone metodą pośrednią.

GALVO SPÓŁKA AKCYJNA

(początkowa jednostka)

BILANS na dzień 31.12.2021

AKTYWA	Nota	31.12.2021	31.12.2020
A. AKTYWA TRWAŁE		6 704 371,88	8 934 246,87
I. Wartości niematerialne i prawne		0,00	197 835,47
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	36	0,00	0,00
2. Wartości firmy	36	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	36	0,00	197 835,47
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe		6 606 538,86	7 238 936,87
1. Środki trwałe		6 538 134,31	7 164 275,99
a) grunty (w tym prawo wiecznego użytkowania gruntu)	36	0,00	0,00
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	36	1 242 047,76	1 380 381,16
c) urządzenia techniczne i maszyny	36	4 980 976,48	5 456 789,89
d) środki transportu	36	308 938,26	370 894,81
e) inne środki trwałe	36	6 173,81	14 210,13
2. Środki trwałe w budowie	36	68 404,55	57 660,88
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie		0,00	17 000,94
III. Należności długoterminowe		0,00	1 000 000,00
1. Od jednostek powiązanych	9	0,00	0,00
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	9	0,00	0,00
3. Od pozostałych jednostek	9	0,00	1 000 000,00
IV. Inwestycje długoterminowe		0,00	0,00
1. Niesuchomości		0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych		0,00	0,00
– udziały lub akcje		0,00	0,00
– inne papiery wartościowe		0,00	0,00
– udziały pożyczki		0,00	0,00
– inne długoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		0,00	0,00
– udziały lub akcje		0,00	0,00
– inne papiery wartościowe		0,00	0,00
– udziały pożyczki		0,00	0,00
– inne długoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00
c) w pozostałych jednostkach		0,00	0,00
– udziały lub akcje	1	0,00	0,00
– inne papiery wartościowe	1	0,00	0,00
– udziały pożyczki	1	0,00	0,00
– inne długoterminowe aktywa finansowe	1	0,00	0,00
4. Inne inwestycje długoterminowe		0,00	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		99 692,98	67 474,53
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	34	07 350,00	66 291,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	34	2 482,98	1 183,53
B. AKTYWA OBROTOWE		5 403 133,98	6 374 312,16
I. Zapasy		1 138 705,23	941 477,32
1. Materiały	40	1 138 705,23	941 477,32
2. Półprodukty i produkty w toku	40	0,00	0,00
– w tym obiekty w zabudowie		0,00	0,00
3. Produkty gotowe	40	0,00	0,00
4. Towary	40	0,00	0,00
5. Zaliczki na dostawy i usługi	40	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe		1 811 188,17	1 429 442,44
1. Należności od jednostek powiązanych		0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		0,00	0,00
– do 12 miesięcy	9	0,00	0,00
– powyżej 12 miesięcy	9	0,00	0,00
b) inne	9	0,00	0,00
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		0,00	0,00
– do 12 miesięcy	9	0,00	0,00
– powyżej 12 miesięcy	9	0,00	0,00
b) inne	9	0,00	0,00
3. Należności od pozostałych jednostek		1 811 188,17	1 429 442,44
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		1 810 037,64	1 429 442,44
– do 12 miesięcy	9	1 810 937,54	1 429 442,44
– powyżej 12 miesięcy	9	0,00	0,00
b) z tytułu pożyczek, dotacji, odf., ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	9	0,00	0,00

GALVO SPÓŁKA AKCYJNA

BILANS na dzień 31.12.2021

c) inne	9	251,53	0,00
d) dochodzone na drodze sądowej	9	0,00	0,00
II. Inwestycje krótkoterminowe		2 322 208,90	3 978 638,32
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe		2 322 208,90	3 978 638,32
a) w jednostkach powiązanych		0,00	0,00
– udziały lub akcje		0,00	0,00
– inne papiery wartościowe		0,00	0,00
– udzielenie pożyczki		0,00	0,00
– inne krótkoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach		2 322 208,90	3 978 638,32
– udziały lub akcje	2	0,00	0,00
– inne papiery wartościowe	2	0,00	0,00
– udzielenie pożyczki	2	0,00	3 978 638,32
– inne krótkoterminowe aktywa finansowe	2	2 322 208,90	0,00
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne		313 761,09	2 536 288,96
– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	3	313 761,09	530 802,53
– inne środki pieniężne	3	0,00	2 004 486,42
– inne aktywa pieniężne	3	0,00	0,00
2. Inne inwestycje krótkoterminowe		0,00	0,00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	34	31 039,68	24 754,68
– w tym: aktywa z tytułu niezakończonych umów budowlanych		0,00	0,00
C. Należności wpięty na kapitał (fundusz) podstawowy		0,00	0,00
D. Udziały (akcje) własne		0,00	0,00
AKTYWA RAZEM		12 199 905,82	14 878 039,13

Sporządzono: 000 dnia 21.03.2022

(miejscowość)

(data)

EUGENIA MAZUR

(nazwisko i imię, podpis osoby odpowiedzialnej za prowadzenie ksiąg rachunkowych)

RYSZARD SZCZEPANIAK - PREZES ZARZĄDU

(podpis)

GALVO SPÓŁKA AKCYJNA

(płaczyna jednolita)

BILANS na dzień 31.12.2021

PASYWA	Nota	31.12.2021	31.12.2020
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY		7 851 458,18	8 308 885,41
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	5	400 000,00	400 000,00
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:		9 451 079,93	9 931 079,93
- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartość nominalną udziałów (akcji)		0,00	0,00
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:		0,00	0,00
- z tytułu aktualizacji wartości godziwej		0,00	0,00
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:		0,00	0,00
- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		0,00	0,00
- na udziały (akcje) własne		0,00	0,00
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych		-522 214,52	0,00
VI. Zysk (strata) netto	6	-1 057 407,25	-522 214,52
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		0,00	0,00
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA		4 258 047,66	5 989 893,72
I. Rezerwy na zobowiązania		662 291,95	712 658,92
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	30	411 484,00	400 202,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		270 807,95	309 456,92
- długoterminowa	30	168 952,91	199 547,58
- krótkoterminowa	30	101 845,04	109 909,34
3. Pozostałe rezerwy		0,00	0,00
- długoterminowe	30	0,00	0,00
- krótkoterminowe	30	0,00	0,00
II. Zobowiązania długoterminowe		44 148,10	1 550 327,80
1. Wobec jednostek powiązanych	10	0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	10	0,00	0,00
3. Wobec pozostałych jednostek		44 148,10	1 550 327,80
a) kredyty i pożyczki	10	33 630,39	1 480 000,31
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	10	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	10	10 517,71	90 324,49
d) zobowiązania wekslowe	10	0,00	0,00
e) inne	10	0,00	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe		3 491 697,61	3 786 767,60
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych		0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		0,00	0,00
- do 12 miesięcy	10	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	10	0,00	0,00
b) inne	10	0,00	0,00
2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		0,00	0,00
- do 12 miesięcy	10	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	10	0,00	0,00
b) inne	10	0,00	0,00
3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek		3 491 697,61	3 805 858,73
a) kredyty i pożyczki	10	1 610 805,77	2 219 807,52
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	10	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	10	79 302,60	109 869,37
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		1 570 909,56	1 988 731,52
- do 12 miesięcy	10	1 570 909,56	1 988 731,52
- powyżej 12 miesięcy	10	0,00	0,00
e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	10	0,00	0,00
f) zobowiązania wekslowe	10	0,00	0,00
g) z tytułu podatków, od. ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	10	124 772,01	183 820,96
h) z tytułu wynagrodzeń	10	0,00	0,00
i) inne	10	5 835,30	1 808,96
4. Fundusze specjalne	25	100 042,37	100 868,27
IV. Rozliczenia międzyokresowe		39 918,00	0,00
1. Ujemna wartość firmy	34	0,00	0,00
2. Rozliczenia międzyokresowe umów budowlanych	34	0,00	0,00
3. Inne rozliczenia międzyokresowe		39 918,00	0,00
- długoterminowe	34	39 918,00	0,00
- krótkoterminowe	34	0,00	0,00
PASYWA RAZEM		12 109 505,82	14 298 779,13

GALVO SPÓŁKA AKCYJNA

BILANS na dzień 31.12.2021

Spółczono ŁÓDŹ dnia 21.03.2022
(miejscowość) (data)

.....
EUGENIA MAZUR
(nazwisko i imię, podpis osoby odpowiedzialnej za prowadzenie ksiąg
rachunkowych)

.....
RYSZARDO SZCZEPANIAK - PREZES ZARZĄDU
(podpis)

GALVO SPÓŁKA AKCYJNA

(poczyna jednostki)

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT (wersja porównawcza) za 2021

	Nota	2021	2020
A. Przychody netto ze sprzedaży...y i zrównane z nimi, w tym:		12 882 364,15	10 429 207,84
- od jednostek powiązanych		0,00	0,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	20	12 843 715,18	10 892 027,95
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		38 648,97	-62 820,11
- w tym: ubytki w zapasach		0,00	0,00
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	27	0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	26	0,00	0,00
B. Koszty działalności operacyjnej		14 627 096,21	11 361 120,00
I. Amortyzacja	27	1 179 261,50	868 443,39
II. Zużycie materiałów i energii	27	7 019 672,99	5 267 019,44
III. Usługi obce	27	2 065 639,06	1 836 836,57
IV. Podatek i opłaty, w tym:	27	71 010,19	87 790,62
- podatek akcyzowy	27	0,00	0,00
V. Wyrządzenia	27	2 851 793,84	2 569 554,61
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia w tym:	27	784 556,28	675 564,63
- emerytalne	27	264 296,00	245 517,44
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	27	59 072,41	55 911,34
VIII. Wartości sprzedanych towarów i materiałów	28	0,00	0,00
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)		-1 146 642,06	-731 912,16
D. Pozostałe przychody operacyjne		365 162,73	486 062,37
I. Zysk z tytułu rozchodu niematerialnych aktywów trwałych	29, 30	0,00	0,00
II. Dotacje	30	0,00	479 247,48
III. Aktualizacja wartości aktywów niematerialnych	29	9 040,50	3 138,50
IV. Inne przychody operacyjne	29	356 122,23	3 686,39
E. Pozostałe koszty operacyjne		231 635,50	202 842,00
I. Strata z tytułu rozchodu niematerialnych aktywów trwałych	30, 29	0,00	358,82
II. Aktualizacja wartości aktywów niematerialnych	30	224 368,01	193 365,41
III. Inne koszty operacyjne	30	7 266,19	9 217,77
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)		-1 011 114,83	-448 771,79
G. Przychody finansowe		65 780,58	121 714,41
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		0,00	0,00
a) od jednostek powiązanych, w tym:	31	0,00	0,00
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	31	0,00	0,00
b) od jednostek pozostałych, w tym:	31	0,00	0,00
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	31	0,00	0,00
II. Odsetki, w tym:	31	65 780,58	121 714,41
- od jednostek powiązanych	31	0,00	0,00
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		0,00	0,00
- w jednostkach powiązanych		0,00	0,00
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych		0,00	0,00
V. Inne	31, 30	0,00	0,00
H. Koszty finansowe		124 858,90	150 380,14
I. Odsetki, w tym:	32	115 771,00	131 364,49
- dla jednostek powiązanych	32	0,00	0,00
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		0,00	0,00
- w jednostkach powiązanych		0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych		0,00	0,00
IV. Inne	32, 31	9 079,00	19 015,65
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)		-1 080 184,25	-477 637,52
J. Podatek dochodowy		-22 777,90	44 377,60
K. Pozostałe składowiskowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		0,00	0,00
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)		-1 057 487,25	-522 214,52

Sporządzono: 1002 dnia 21.03.2022
(miejscowość) (data)

EUGENIA MAZUR
(nazwisko i imię, podpis osoby odpowiedzialnej za prowadzenie ksiąg rachunkowych)

RYSZARD SZCZEPANIAK - PREZES ZARZĄDU
(podpis)

GALVO SPÓŁKA AKCYJNA

(początkowa jednostka)

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym

	2021	2020
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	8 968 865,41	8 431 879,93
– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
– korekty błędów	0,00	0,00
II. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO) po korektach	8 968 865,41	8 431 879,93
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	400 000,00	400 000,00
1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	0,00
a) zwiększenie z tytułu	0,00	0,00
– wydania udziałów (emisja akcji)	0,00	0,00
– podwyższenie wartości nominalnej udziałów (akcji)	0,00	0,00
b) zmniejszenie z tytułu	0,00	0,00
– umorzenia udziałów (akcji)	0,00	0,00
– zmniejszenie wartości nominalnej akcji	0,00	0,00
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	400 000,00	400 000,00
2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	8 931 079,93	8 034 882,26
2.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0,00	406 417,87
a) zwiększenie z tytułu	0,00	406 417,87
– emisja akcji powyżej wartości nominalnej	0,00	0,00
– podziału zysku (ustawowo)	0,00	0,00
– podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	0,00	406 417,87
– zbycie lub likwidacja uprzednio zaktualizowanych środków trwałych – różnica z aktualizacji wyceny dotycząca rozchodowanych środków trwałych	0,00	0,00
b) zmniejszenie z tytułu	0,00	0,00
– pokrycia straty	0,00	0,00
– umorzenia własnych udziałów	0,00	0,00
– podwyższenia kapitału zakładowego	0,00	0,00
2.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	8 931 079,93	8 031 079,93
3. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
3.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
a) zwiększenie z tytułu	0,00	0,00
– aktualizacji wyceny środków trwałych	0,00	0,00
– aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
– zmniejszenia rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego, ujemnej od różnic przejściowych odroczonej na ten kapitał	0,00	0,00
– aktualizacji innych aktywów	0,00	0,00
– różnic kursowych z przeliczenia odsetek zagranicznych	0,00	0,00
b) zmniejszenie z tytułu	0,00	0,00
– zbycia środków trwałych	0,00	0,00
– aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
– zwiększenia rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego, ujemnej od różnic przejściowych odroczonej na ten kapitał	0,00	0,00
– aktualizacji innych aktywów	0,00	0,00
– różnic kursowych z przeliczenia odsetek zagranicznych	0,00	0,00
3.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00
4. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0,00	0,00
4.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00
a) zwiększenie z tytułu	0,00	0,00
– tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00
– na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
b) zmniejszenie z tytułu	0,00	0,00
– pokrycia straty bilansowej	0,00	0,00
– umorzenia udziałów własnych	0,00	0,00
– podwyższenia kapitału zakładowego lub rezerwowego	0,00	0,00
– wypłaty dywidendy	0,00	0,00
– zwrotu dopłat wspólnikom	0,00	0,00
4.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	- 522 214,82	406 417,87
5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	406 417,87
– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
– korekty błędów	0,00	0,00
5.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	406 417,87
a) zwiększenie z tytułu	0,00	0,00
– podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00
b) zmniejszenie z tytułu	0,00	406 417,87
– wypłaty dywidendy	0,00	0,00
– przeniesienia na podwyższenie kapitału zakładowego, zapasowego lub rezerwowego	0,00	406 417,87
– pokrycia straty z poprzednich lat obrotów	0,00	0,00
– przeniesienia na umorzenie udziałów	0,00	0,00
5.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00

GALVO SPÓŁKA AKCYJNA

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym		
5.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	522 214,52	0,00
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
- korekty błędów	0,00	0,00
5.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	522 214,52	0,00
a) zwiększenie z tytułu	0,00	0,00
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0,00	0,00
- straty na sprzedaży lub umorzeniu drogą obniżenia kapitału zakładowego udziałów (akcji) w których niezapłaconej pokrycia w kapitale zapasowym	0,00	0,00
b) zmniejszenie z tytułu	0,00	0,00
- pokrycia strat z lat ubiegłych z zysku	0,00	0,00
- pokrycia straty z lat ubiegłych z kapitałów: zapasowego i rezerwowego	0,00	0,00
- pokrycia straty z lat ubiegłych z obniżenia kapitału podstawowego	0,00	0,00
- pokrycia straty z lat ubiegłych z dopłat wspólników	0,00	0,00
5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	522 214,52	0,00
5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu,	- 522 214,52	0,00
6. Wynik netto	-1 957 467,25	- 522 214,52
a) zysk netto	0,00	0,00
b) strata netto	1 067 407,25	522 214,52
c) odpisy z zysku	0,00	0,00
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	7 851 458,18	8 998 865,41
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	7 851 458,18	8 998 865,41

Sporządzono: ŁÓDŹ dnia 21.03.2022
 (miejscowość) (data)

.....
 EUGENIA MAZUR
 (nazwisko i imię, podpis osoby odpowiedzialnej za prowadzenie ksiąg
 rachunkowych)

.....
 RYSZARO SZCZEPANIAK - PREZES ZARZĄDU
 (podpis)

GALVO SPÓŁKA AKCYJNA

(początek jednostki)

Rachunek przepływów pieniężnych (PLN) (metoda pośrednia)

Trzeci	Nota	2021	2020
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		0,00	0,00
I. Zysk (strata) netto		-1 057 407,25	- 522 214,52
II. Korekty razem		827 206,21	929 576,29
1. Amortyzacja		1 179 261,50	816 443,39
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych		0,00	0,00
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	18	63 471,08	9 767,42
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej		229 400,51	0,00
5. Zmiana stanu rezerw	18	-30 266,97	126 796,11
6. Zmiana stanu zapasów	18	-197 227,91	-425 106,40
7. Zmiana stanu należności	18	518 293,27	224 902,79
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	18	424 325,13	136 243,45
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	18	1 274,95	-7 490,43
10. Inne korekty	18	-1 350 189,35	0,00
II. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II)		- 230 201,04	407 361,77
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		0,00	0,00
I. Wpływy		1 450 417,64	2 078 200,30
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		0,00	0,00
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00
3. Z aktywów finansowych, w tym:		1 450 417,64	0,00
a) w jednostkach powiązanych		0,00	0,00
– zbycie aktywów finansowych		0,00	0,00
– dywidendy i udziały w zyskach		0,00	0,00
– spłaty udzielonych pożyczek długoterminowych		0,00	0,00
– odsetki		0,00	0,00
– inne wpływy z aktywów finansowych		0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach		1 450 417,64	0,00
– zbycie aktywów finansowych		0,00	0,00
– dywidendy i udziały w zyskach		0,00	0,00
– spłaty udzielonych pożyczek długoterminowych		0,00	0,00
– odsetki		50 417,64	0,00
– inne wpływy z aktywów finansowych		1 400 000,00	0,00
4. Inne wpływy inwestycyjne		0,00	2 078 200,30
II. Wydatki		2 879 291,64	2 083 843,47
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		572 428,43	2 002 843,47
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00
3. Na aktywa finansowe, w tym:		0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych		0,00	0,00
– nabycie aktywów finansowych		0,00	0,00
– udzielone pożyczki długoterminowe		0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach		0,00	0,00
– nabycie aktywów finansowych		0,00	0,00
– udzielone pożyczki długoterminowe		-0,00	0,00
4. Inne wydatki inwestycyjne		2 006 863,21	0,00
II. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)		- 1 126 874,00	74 356,83
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		0,00	0,00
I. Wpływy		165 005,87	1 919 711,00
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisja akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału		0,00	0,00
2. Kredyty i pożyczki		165 005,87	1 919 711,00
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych		0,00	0,00
4. Inne wpływy finansowe		0,00	0,00
II. Wydatki		1 628 253,69	674 550,13
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych		0,00	0,00
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z podziału zysku		0,00	0,00
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z podziału zysku		0,00	0,00
4. Spłaty kredytów i pożyczek		845 991,19	487 229,94
5. Wypłat dłużnych papierów wartościowych		0,00	0,00
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych		0,00	0,00
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego		110 143,58	121 377,78
8. Odsetki		72 123,95	65 942,41
9. Inne wydatki finansowe		0,00	0,00
II. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)		- 882 452,82	1 245 160,87
D. Przepływy pieniężne netto razem (A+II+C+D)		- 2 221 527,86	1 726 879,47
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:		- 2 221 527,86	1 726 879,47
– zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		0,00	0,00
F. procki pieniężne na początek okresu		2 535 268,95	806 469,48

GALVO SPÓŁKA AKCYJNA

Rachunek przepływów pieniężnych (PLN) (metoda pośrednia)

G. prodi pieniężne na koniec okresu (F+D), w tym:		212 761,96	2 535 268,95
- o ograniczonej możliwości dysponowania		102 853,79	110 485,55

Sporządzono: ŁÓDŹ dnia 21.03.2022
(miejscowość) (data)

EUGENIA MAZUR
(nazwisko i imię, podpis osoby odpowiedzialnej za prowadzenie ksiąg rachunkowych)

RYSZARD SZCZEPANAK - PRZES. ZARZĄDU
(podpis)

GALVO SPÓŁKA AKCYJNA

Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto

Nazwa pozycji	Podstawa prawna	Rok bieżący			Rok ubiegły		
		Razem	z zysków kapitałowych	z innych źródeł przychodów	Razem	z zysków kapitałowych	z innych źródeł przychodów
A. Zysk (strata) brutto za dany rok		-1 080 184,25	0,00	-1 080 184,25	-477 637,32	0,00	- 477 637,32
B. Przychody zwolnione z opodatkowania (tzw. różnica pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
pozostałe wartości (suma pozycji, z których każda jest mniejsza od 20 tys. zł)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
C. Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, w tym:		377 627,61	0,00	377 627,61	47 944,70	0,00	47 944,70
różnica kursowa niezrealizowane	art. 15a ust. 2	1 812,56	0,00	1 812,56	1 294,09	0,00	1 294,09
- należne odsetki od lokat powyżej 3 m-cy i od pożyczek	art. 12 ust. 4 pkt 2	1 584,60	0,00	1 584,60	42 514,11	0,00	42 514,11
przychody finansowe nie uznane podatkowo	art. 12 ust. 3a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
rozwiązanie odpisu aktualizującego	art. 16 ust. 1 pkt 25 lit. a	9 040,50	0,00	9 040,50	3 136,50	0,00	3 136,50
- umorzenie subwersji z PFR	art. 12 ust. 4 pkt 1	355 189,35	0,00	355 189,35	0,00	0,00	0,00
pozostałe wartości (suma pozycji, z których każda jest mniejsza od 20 tys. zł)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych, w tym:		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
pozostałe wartości (suma pozycji, z których każda jest mniejsza od 20 tys. zł)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów (tzw. różnica pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:		379 728,63	0,00	379 728,63	382 483,39	0,00	382 483,39
starościn i ofiar wszelkiego rodzaju, z wyjątkiem określonych przepisami	art. 16 ust. 1 pkt 14	7 019,90	0,00	7 019,90	8 332,00	0,00	8 332,00
odpisy z tytułu zużycia samochodu osobowego powyżej określonych przepisami limitów	art. 16 ust. 1 pkt 4	33 956,14	0,00	33 658,14	37 552,21	0,00	37 552,21
odpisy aktualizujące wartości należności	art. 16 ust. 1 pkt 25a	968,80	0,00	968,80	193 365,41	0,00	193 365,41
odpisy aktualizujące środki trwałe i WNFP	art. 16 ust. 1 pkt 27	223 400,51	0,00	223 400,51	0,00	0,00	0,00
kosztów reprezentacji, w szczególności poniesionych na usługi gastronomiczne, zakup żywności oraz napojów, w tym alkoholowych	art. 16 ust. 1 pkt 28	5 688,40	0,00	5 688,40	522,96	0,00	522,96
wpłaty na PFRON	art. 16 ust. 1 pkt 30	55 469,00	0,00	55 469,00	53 543,00	0,00	53 543,00
składek na rzecz organizacji, do których przynależność podatnika nie jest obowiązkowa	art. 16 ust. 1 pkt 37	0,00	0,00	0,00	1 500,00	0,00	1 500,00
składek na ubezpieczenie samochodu osobowego w wysokości przekraczającej ich cząstkę ustaloną w takiej proporcji, w jakiej pozostaje równowartość 20 000 euro	art. 16 ust. 1 pkt 49	5 478,68	0,00	5 478,68	8 139,57	0,00	8 139,57
wydatki na rzecz Zarządu	art. 16 ust. 1 pkt 38a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Wartości netto sprzedanego środka trwałego (leasingu)	art. 15 ust. 6	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- należnych, lecz niezapłaconych albo umorzonych odsetek od zobowiązań, w tym również od pożyczek (kredytów)	art. 16 ust. 1 pkt 11	43 349,37	0,00	43 349,37	65 374,68	0,00	65 374,68
pozostałe wartości (suma pozycji, z których każda jest mniejsza od 20 tys. zł)		4 688,03	0,00	4 688,03	18 153,96	0,00	18 153,96
F. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku, w tym:		374 594,59	0,00	374 594,59	231 100,48	0,00	231 100,48
różnica kursowa niezrealizowane	art. 15a ust. 3	1 286,61	0,00	1 286,61	11 794,91	0,00	11 794,91
amortyzacja bilansowa niezgodna z przepisami podatkowymi	art. 15 ust. 6	373 307,98	0,00	373 307,98	155 485,46	0,00	155 485,46
wartości utworzonych rezerw na koszty	art. 15 ust. 4e	0,00	0,00	0,00	62 820,11	0,00	62 820,11
pozostałe wartości (suma pozycji, z których każda jest mniejsza od 20 tys. zł)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym, ujęte w księgach lat ubiegłych, w tym:		459 138,65	0,00	459 138,65	565 849,55	0,00	565 849,55
amortyzacja podatkowa odmiennie szacowana od bilansowej	art. 15 ust. 6	348 955,10	0,00	348 955,10	467 624,50	0,00	467 624,50
Koszty opłat leasingowych	art. 15 ust. 1	110 143,55	0,00	110 143,55	98 224,95	0,00	98 224,95
pozostałe wartości (suma pozycji, z których każda jest mniejsza od 20 tys. zł)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
H. Strata z lat ubiegłych, w tym:		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
za rok 2016 nie więcej niż 50%	art. 7 ust. 5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania, w tym:		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
pozostałe wartości (suma pozycji, z których każda jest mniejsza od 20 tys. zł)	art. 16 ust. 1 pkt 1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
K. Podatek dochodowy		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

GALVO SPÓŁKA AKCYJNA

INFORMACJE UZUPELNIAJĄCE DO BILANSU

Nota 1	Zmiany w długoterminowych aktywach finansowych w jednostkach pozostałych
Nota 2	Zmiany w krótkoterminowych aktywach finansowych w jednostkach pozostałych
Nota 3	Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne
Nota 4	Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne (struktura walutowa)
Nota 5	Struktura własności kapitału podstawowego oraz liczba i wartości nominalne subskrybowanych akcji
Nota 6	Przebiegły do do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy
Nota 7	Zobowiązania długoterminowe – struktura czasowa
Nota 8	Zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki
Nota 9	Powiązania składników aktywów w bilansie
Nota 10	Powiązania składników pasywów w bilansie
Nota 11	Odписy aktualizujące wartość długoterminowych niefinansowych aktywów trwałych
Nota 12	Odписy aktualizujące wartość krótkoterminowych aktywów finansowych
Nota 13	Odписy aktualizujące wartość należności
Nota 14	Zmiana stenu aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego
Nota 15	Zmiana stenu rozemny z tytułu odroczonego podatku dochodowego
Nota 16	Podnożne instrumenty finansowe niewycenione w wartości godzwej
Nota 17	Kursy dewiz przyjęte do wyozny pozycji sprawozdania finansowego wyrażonych w walutach obcych
Nota 18	Struktura środków pieniężnych do rachunku przepływów pieniężnych
Nota 19	Przebiegły w roku obrotowym zatrudnienie w grupach zawodowych
Nota 20	Należnie lub wypłacone wynagrodzenia osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących i administrujących za rok obrotowy
Nota 21	Wynagrodzenie firmy audytorskiej, wypłacone lub należne za rok obrotowy
Nota 22	Informacja o istotnych zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym oraz ich wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy
Nota 23	Zmiany polityki rachunkowości. Kóre wywierają istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy
Nota 24	Zagrożenia dla kontynuacji działalności
Nota 25	Fundusze specjalne
Nota 26	Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów netto ze sprzedaży towarów i produktów
Nota 27	Dane o kosztach nadzajowych oraz o kosztach wytworzenia produktów na własne potrzeby
Nota 28	Dane rozliczenia krygu kosztów
Nota 29	Inne przychody operacyjne
Nota 30	Inne koszty operacyjne
Nota 31	Wybrane przychody finansowe
Nota 32	Wybrane koszty finansowe
Nota 33	Stan rezerw
Nota 34	Wykaz czynnych i biernych związków międzysektorowych
Nota 35	Zmiany w wartościach niematerialnych i prawnych
Nota 36	Zmiany w środkach trwałych
Nota 37	Wartość niezamortyzowanych lub nieumortyzowanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy lub innych umów, w tym z tytułu leasingu
Nota 38	Koszty wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe powiększające koszt wytworzenia środków trwałych w budowie
Nota 39	Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe, w tym nakłady na odrzynn środkówwa
Nota 40	Zapisy

Pozostałe informacje uzupełniająco wymienione w załączniku nr 1 do ustawy, w jednostce nie wystąpiły, bądź są nieistotne dla oceny sprawozdania finansowego jednostki za rok 2021.

GALVO SPÓŁKA AKCYJNA

Nota 1

Zmiany w długoterminowych aktywach finansowych w jednostkach pozostałych

	Długoterminowe aktywa finansowe w jednostkach pozostałych, w tym:					
	udziały lub akcje	dłuż...ne papiery wartościowe	Inne papiery wartościowe (wg rodzaju)	udzielone po...yczki	Inne długoterminowe aktywa finansowe (wg rodzaju)	Razem
Stan na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
w tym w cenie nabycia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- pożyczki udzielone	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- należone odsetki od pożyczek	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- przeniesienie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- zapłacone odsetki od pożyczek	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- przeniesienie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Stan na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
w tym w cenie nabycia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Nota 2

Zmiany w krótkoterminowych aktywach finansowych w jednostkach pozostałych

	Krótkoterminowe aktywa finansowe w jednostkach pozostałych, w tym:							
	udziały lub akcje	nale...ności z tytułu dywidend i innych ustaleń w zyskach	dłuż...ne papiery wartościowe	Inne papiery wartościowe (wg rodzaju)	Inne papiery wartościowe (wg rodzaju)	udzielone po...yczki	Inne krótkoterminowe aktywa finansowe (wg rodzaju)	Razem
Stan na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 443 349,37	0,00	1 443 349,37
w tym w cenie nabycia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 068,27	2 098 447,81	2 015 516,08
- lokata powyżej 3 m-cy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 026 863,21	2 026 863,21
- należone odsetki od lokaty powyżej 3 m-cy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 584,00	1 584,00
- odsetki od pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 068,27	0,00	7 068,27
Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 450 417,64	0,00	1 450 417,64
- spłata pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 400 000,00	0,00	1 400 000,00
- zapłacone odsetki od pożyczek	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50 417,64	0,00	50 417,64
- przeniesienie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Stan na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 098 447,81	2 098 447,81
w tym w cenie nabycia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Nota 3

procki pien...ne i inne aktywa pien...ne

	2021	2020
1. Środki pieniężne w kasie	8 570,39	3 854,97
2. Środki pieniężne na rachunku VAT (opis płatności)	1 324,43	26 712,71
3. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	303 695,90	500 234,85
4. Inne środki pieniężne	0,00	2 004 486,42
5. Inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
Razem	313 761,09	2 535 288,95

Nota 4

procki pien...ne i inne aktywa pien...ne (struktura walutowa)

Rodzaj inwestycji	Kwota w PLN	Kwota w EUR	Po przeliczeniu EUR na PLN	Kwota w GBP	Po przeliczeniu GBP na PLN	Kwota w ...	Po przeliczeniu ... na PLN	procki pien...ne i inne aktywa pien...ne razem w PLN
Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych	312 886,67	189,07	872,42	0,00	0,00	0,00	0,00	313 761,09
Inne środki pieniężne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Inne aktywa pieniężne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem	312 886,67	189,07	872,42	0,00	0,00	0,00	0,00	313 761,09

Nota 5

Struktura własności kapitału podstawowego oraz liczba i wartość nominalna subskrybowanych akcji

Struktura własności kapitału podstawowego (akcjonariusze posiadający co najmniej 5% akcji)	Seria/emisja	Data rejestracji	Sposób pokrycia kapitału	Prawo do dywidendy (od daty)	Liczba akcji/udziałów	Ilość głosów	Cena emisyjna akcji/udziałów	Wartość nominalna akcji/udziałów (w PLN)	Udziały/głosów ogółem liczbę głosów
1. Sylwia Karim	seria A	22.02.2010	wkład pieniężny	22.02.2010	2 300 000,00	4 600 000,00	0,10	230 000,00	70,77
w tym uwzględnione					2 300 000,00	4 600 000,00	0,00	0,00	70,77
2. Pyszard Szczepaniak	seria A	22.02.2010	wkład pieniężny	22.02.2010	200 000,00	400 000,00	0,10	20 000,00	6,15

GALVO SPÓŁKA AKCYJNA

Nota 5

Struktura własności kapitału podstawowego oraz liczba i wartość nominalna wyemitowanych akcji - ewidencja z podziałem na grupy

Struktura w/włności kapitału podstawowego (akcjonariusze posiadający co najmniej 1% akcji) w tym uprzywilejowane	Seria/emisja	Data rejestracji	Sposób pokrycia kapitału	Prawo do dywidendy (od daty)	Liczba akcji/udziałów	Ilość akcji/udziałów	Cena emisyjna akcji/udziałów	Wartość nominalna akcji/udziałów (w PLN)	Udział/akcje w ogólnej liczbie akcji/udziałów
3. Patek Karim	seria B	22.02.2010	wkład pieniężny	22.02.2010	310 735,00	310 735,00	0,10	31 073,50	4,78
w tym uprzywilejowane					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Pozostali akcjonariusze	seria B	22.02.2010	wkład pieniężny	22.02.2010	1 189 265,00	1 189 265,00	0,10	118 926,50	18,30
w tym uprzywilejowane					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
w tym uprzywilejowane					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem					4 500 000,00	4 500 000,00		450 000,00	100,00

Komentarz:

Na podstawie art. 69 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 29 lipca 2005 r. o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu Sylvania Karim zawiadomiła spółkę w dniu 13.10.2021 r., że w porozumieniu z brałem Patek Karim i w jego imieniu na podstawie art. 67 ust. 4 pkt 1 Ustawy o ofercie informuje o zmianie dotychczas posiadanego udziału polegającego na łącznym przekroczeniu progu 75% ogólnej liczby głosów na Walnym Zgromadzeniu spółki GALVO S.A.

W związku z tym Sylvania Karim posiada 2 300 000 akcji imiennych uprzywilejowanych (57,50% kapitału zakładowego) i Patek Karim posiada 310 735 akcji zwykłych na okaziciela stanowiących 7,77% kapitału zakładowego.

Nota 6

Propozycje co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy

	2021	2020*
ZYSK / STRATA NETTO	-1 057 407,25	- 522 214,52
Kapitał/fundusz/ zapasowy (+/-)	-1 057 407,25	- 522 214,52

* Za rok poprzedni faktyczny podział zysku (pokrycie straty)

Nota 7

Zobowiązania długoterminowe – struktura czasowa

Okres spłaty	1. Wobec jednostek powiązanych	2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	3. Wobec pozostałych jednostek, w tym:					Ogółem	
			Razem (a-e)	a) z tytułu kredytów i pożyczek	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	c) inne zobowiązania finansowe	d) zobowiązania wieloletnie		e) inne (pozostałe)
do 1 roku									
poziomych okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
od 1 roku do 3 lat									
poziomych okresu	0,00	0,00	829 737,87	739 413,38	0,00	90 324,49	0,00	0,00	829 737,87
koniec okresu	0,00	0,00	44 148,10	33 830,39	0,00	10 517,71	0,00	0,00	44 148,10
powyżej 3 lat do 5 lat									
poziomych okresu	0,00	0,00	720 589,93	720 589,93	0,00	0,00	0,00	0,00	720 589,93
koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
powyżej 5 lat									
poziomych okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem									
poziomych okresu	0,00	0,00	1 550 327,80	1 460 003,31	0,00	90 324,49	0,00	0,00	1 550 327,80
koniec okresu	0,00	0,00	44 148,10	33 830,39	0,00	10 517,71	0,00	0,00	44 148,10

Komentarz:

LINKOWA POŻYCZKA NR 01644/P/19 Z DNIA 07.10.2019R. - Pożyczkę udzielono na okres 60 m-cy od końca m-ca , w którym pożyczka zostanie w całości wypłacona. Wartość nominalna przyszłych rat kapitałowych w 2021r wynosiła 352 357,46 zł. Koszt odsetek w 2021r. wynosił 62 857,46zł (Opóźnienie pożyczki - WIBOR 1M+koszt refinansowania). Pożyczka została całkowicie spłacona 14.07.2021r.

W dniu 10.06.2021r. firma otrzymała decyzję w sprawie zwolnienia z obowiązku zwrotu subwencji finansowej od Polskiego Funduszu Rozwoju S.A. (nr umowy subwencji 1020001800162715P). Wartość zwolnienia z obowiązku zwrotu wynosił 355 189,35 zł. Na dzień 31.12.2021r. zadłużenie z tytułu subwencji PFR wynosił 100 891,25 zł.

GALVO SPÓŁKA AKCYJNA

Nota 8
Zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki

Charakter i forma zabezpieczenia	Rodzaj zobowiązania (kredyt, po...yzka)	Kwota zobowiązania
- hipoteka		0,00
- zastaw towarów		0,00
- zastaw rejestrowy w imieniu ruchomych zlokalizowanym przy ul. Aleksandrowskiej 67/93 w Ledzi	kredyt odnawialny w r-ku basującym limit do 14.06.2022 r. - 1 600 000 zł.	1 543 544,93
- przewidywalność z umowy ubezpieczenia niemia rachotego przy ul. Aleksandrowskiej 67/93 w Ledzi	-	0,00
- umowa o prawo potrącenia wierzytelności PKO BP S.A. z tytułu niniejszego kredytu z wierzytelnością Kredytobiorcy wobec PKO BP S.A. jako posiadacza rachunków bankowych	-	0,00
- umowa kaucji gwarancyjnej kwota 1 000 000,00 (data zwrotu 01.04.2023r.)	pożyczka długoterminowa na oczyszczalnię ścieków	0,00
Razem		1 543 544,93

Nota 9
Powinanie składników aktywów w bilansie

Wyszczególnienie	Kwota brutto roku obrotowego	Odpisy aktualizujące wartość	Kwota brutto roku poprzedzającego	Odpisy aktualizujące wartość
1. Należności od jednostek powinanych	0,00	0,00	0,00	0,00
a) długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
- z tytułu pożyczek i kredytów	0,00	0,00	0,00	0,00
- z tytułu kaucji gwarancyjnych	0,00	0,00	0,00	0,00
- z tytułu należności dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne należności	0,00	0,00	0,00	0,00
b) krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
- z tytułu pożyczek i kredytów	0,00	0,00	0,00	0,00
- z tytułu kaucji gwarancyjnych	0,00	0,00	0,00	0,00
- z tytułu należności dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
- z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty	0,00	0,00	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne należności	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00	0,00
a) długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
- z tytułu pożyczek i kredytów	0,00	0,00	0,00	0,00
- z tytułu kaucji gwarancyjnych	0,00	0,00	0,00	0,00
- z tytułu należności dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne należności	0,00	0,00	0,00	0,00
b) krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
- z tytułu pożyczek i kredytów	0,00	0,00	0,00	0,00
- z tytułu kaucji gwarancyjnych	0,00	0,00	0,00	0,00
- z tytułu należności dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
- z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty	0,00	0,00	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne należności	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Należności od pozostałych jednostek	2 211 916,57	300 727,40	2 738 241,54	300 799,10
a) długoterminowe	0,00	0,00	1 600 000,00	0,00
- z tytułu pożyczek i kredytów	0,00	0,00	0,00	0,00
- z tytułu kaucji gwarancyjnych	0,00	0,00	1 600 000,00	0,00
- z tytułu należności dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne należności	0,00	0,00	0,00	0,00
b) krótkoterminowe	2 211 916,57	300 727,40	1 738 241,54	300 799,10
- z tytułu pożyczek i kredytów	0,00	0,00	0,00	0,00
- z tytułu kaucji gwarancyjnych	0,00	0,00	0,00	0,00
- z tytułu należności dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
- z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty	2 211 665,04	300 727,40	1 729 201,04	299 758,60
- do 12 miesięcy	2 211 665,04	300 727,40	1 729 201,04	299 758,60
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00
- z tytułu podatków, dotacji, od, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznych	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne należności	251,53	0,00	0,00	0,00
- dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00	9 040,50	9 040,50

Nota 10
Powinanie składników pasywów w bilansie

Wyszczególnienie	Kwota roku obrotowego	Kwota roku poprzedzającego
1. Zobowiązania od jednostek powinanych	0,00	0,00
a) długoterminowe	0,00	0,00
- z tytułu pożyczek i kredytów	0,00	0,00
- z tytułu emitowanych dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
- z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
- z tytułu zobowiązań wieloletnich	0,00	0,00

GALVO SPÓŁKA AKCYJNA

Nota 10

Powinno być składowane w bilansie - ciąg dalszy z poprzedniej strony

Wyszczególnienie		Kwota roku obrotowego	Kwota roku poprzedzającego
– inne		0,00	0,00
b) krótkoterminowe		0,00	0,00
– z tytułu pożyczek i kredytów		0,00	0,00
– z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		0,00	0,00
– z tytułu innych zobowiązań finansowych		0,00	0,00
– z tytułu zobowiązań wekslowych		0,00	0,00
– z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności:		0,00	0,00
– do 12 miesięcy		0,00	0,00
– powyżej 12 miesięcy		0,00	0,00
– inne		0,00	0,00
2. Zobowiązania od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		0,00	0,00
a) długoterminowe		0,00	0,00
– z tytułu pożyczek i kredytów		0,00	0,00
– z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		0,00	0,00
– z tytułu innych zobowiązań finansowych		0,00	0,00
– z tytułu zobowiązań wekslowych		0,00	0,00
– inne		0,00	0,00
b) krótkoterminowe		0,00	0,00
– z tytułu pożyczek i kredytów		0,00	0,00
– z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		0,00	0,00
– z tytułu innych zobowiązań finansowych		0,00	0,00
– z tytułu zobowiązań wekslowych		0,00	0,00
– z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności:		0,00	0,00
– do 12 miesięcy		0,00	0,00
– powyżej 12 miesięcy		0,00	0,00
– inne		0,00	0,00
3. Zobowiązania od pozostałych jednostek		1 435 883,34	5 154 188,53
a) długoterminowe		44 148,10	1 050 327,80
– z tytułu pożyczek i kredytów		33 630,59	1 480 003,31
– z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		0,00	0,00
– z tytułu innych zobowiązań finansowych		10 517,71	90 324,49
– z tytułu zobowiązań wekslowych		0,00	0,00
– inne		0,00	0,00
b) krótkoterminowe		1 391 735,24	3 603 836,73
– z tytułu pożyczek i kredytów		1 619 886,77	2 219 887,52
– z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		0,00	0,00
– z tytułu innych zobowiązań finansowych		79 332,60	109 669,37
– z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności:		1 570 909,56	1 088 731,82
– do 12 miesięcy		1 570 909,56	1 088 731,82
– powyżej 12 miesięcy		0,00	0,00
– z tytułu zaliczek otrzymanych na dostawy i usługi		0,00	0,00
– z tytułu zobowiązań wekslowych		0,00	0,00
– z tytułu podatków, obciążeń ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych		124 772,01	183 820,96
– z tytułu wynagrodzeń		0,00	0,00
– inne		5 836,30	1 868,96

Komentarz:

Zobowiązania finansowe dotyczą umów leasingu operacyjnego samochodów osobowych i ciężarowych. Umowy zostały zawarte na okres do 3 lat oraz na okres do 4 lat. Wartość nominalna przyszłych rat wynosi 86 917,58 zł. Przyszły koszt obiektywny wynosi 1 991,01 zł.

Nota 11

Odpisy aktualizujące wartość długoterminowych niefinansowych aktywów trwałościwych

Tytuł i tytuł trwałości	Kwota odpisu dokonana w roku obrotowym	Kwota odpisu dokonana w roku poprzedzającym	Proszę podać w której z poniższych kategorii ujęto odpisy aktualizujące: - w rachunku zysków i strat - w kapitale własnym - w ujemnej wartości firmy	Najważniejsze zdarzenia i okoliczności, które doprowadziły do ujęcia i odroczenia odpisów aktualizujących spowodowanych zmian wartości
Wartości niematerialne i prawo	197 835,47	0,00	PRZS	
Środki trwałe	25 565,04	0,00	PRZS	
Należności długoterminowe	0,00	0,00		
Nieruchomości inwestycyjne	0,00	0,00		

Komentarz:

Spółka utworzyła odpisy aktualizujące na moduły i licencje do systemu ERP Comarch, które zostały nabyte w roku 2016 oraz w roku 2020 na podstawie umowy leasingu w kwocie 197 835,47 zł oraz odpisy dotyczące Laboratorium plus zaspieczę socjalno-santarna w kwocie 25 565,04 zł. Odpisy te były wymagane z uwagi na osłabienie zasobów osobowych w zakresie wdrażania systemów oraz niestabilnej sytuacji finansowej związanej z pandemią koronawirusa. Obecnie Zarząd podejmuje wszelkie starania o systematyczne uruchamianie podstawowych modułów, poprzez zatrudnienie doświadczonej osoby zajmującej się wdrażaniem.

GALVO SPÓŁKA AKCYJNA

Nota 12

Zmiany aktualizacji wartości krótkoterminowych aktywów finansowych

Tytuł aktywu trwałego	Kwota odpisu dokonana w roku obrotowym	Kwota odpisu dokonana w roku poprzedzającym	Proszę podać, w której z poniższych kategorii ujęto odpis aktualizujący: - w rachunku zysków i strat - w kapitale własnym - w ujemnej wartości firmy	Najwaźniejsze zdarzenia i okoliczności, które doprowadziły do ujęcia i odroczenia odpisów aktualizujących spowodowanych zmianą wartości
Udziały	0,00	0,00		
Akce	0,00	0,00		
Inne papiery wartościowe	0,00	0,00		
Utrzymane pożyczki	0,00	0,00		
Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00		

Komentarz:

Spółka posiada 15% udziałów w Galvo Machining Spółka z o.o. w upadłości likwidacyjnej, objęte w całości odpisem aktualizującym.

Nota 13

Odpisy aktualizujące wartość należności

Rodzaj należności	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego				
	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec roku obrotowego
Należności krótkoterminowe	292 758,90	968,00	0,00	0,00	300 727,40
Należności krótkoterminowe dochodzone na drodze sądowej	9 040,50	0,00	0,00	9 040,50	0,00

Nota 14

Zmiana stanu aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego

	2021	2020
1. Stan aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego na początek okresu, w tym:	66 291,00	48 882,00
a) odniesionych na wynik finansowy w kwocie netto	66 291,00	48 882,00
– wartość brutto	66 291,00	48 882,00
– wartość odpisów aktualizujących	0,00	0,00
b) odniesionych na kapitał własny	0,00	0,00
– wartość brutto	0,00	0,00
– wartość odpisów aktualizujących	0,00	0,00
c) odniesionych na wartość firmy lub ujemną wartość firmy	0,00	0,00
– wartość brutto	0,00	0,00
– wartość odpisów aktualizujących	0,00	0,00
2. Zwiększenia	97 350,00	66 291,00
a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi	97 350,00	66 291,00
– odpis aktualizujący zapasy	0,00	0,00
– rezerwa na niewykorzystane ulgi	18 575,00	18 587,00
– rezerwa na odpisy amortyzacyjne	34 878,00	40 200,00
– odpis aktualizujący ST i WNP	42 446,00	0,00
– rezerwa na koszty usług obcych	0,00	0,00
– różnice kursowe z wyceny środków pieniężnych	1,00	214,00
– różnice kursowe z wyceny zobowiązań	5,00	2 239,00
– wartość netto środków trwałych wyższa wartość podatkowa niżza bilansowa	3 445,00	5 041,00
– odpisy aktualizujące wartość aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
b) odniesione na wynik finansowy okresu w związku ze stratą podatkową (z tytułu)	0,00	0,00
– odpisy aktualizujące wartość aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
c) odniesione na kapitał własny w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi	0,00	0,00
– odpisy aktualizujące wartość aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
d) odniesione na kapitał własny w związku ze stratą podatkową (z tytułu)	0,00	0,00
– odpisy aktualizujące wartość aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
e) odniesione na wartość firmy lub ujemną wartość firmy w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)	0,00	0,00
– odpisy aktualizujące wartość aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
3. Zmniejszenia	66 291,00	48 882,00
a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)	66 291,00	48 882,00
– odpis aktualizujący zapasy	0,00	0,00
– różnice kursowe od zobowiązań	2 239,00	0,00
– wartość netto środków trwałych wyższa wartość podatkowa niż bilansowa	5 041,00	0,00
– rezerwa na niewykorzystane ulgi	18 587,00	9 523,00
– rezerwa na odpisy amortyzacyjne	40 200,00	37 338,00
– różnice kursowe z wyceny środków pieniężnych	214,00	51,00
b) odniesione na wynik finansowy okresu w związku ze stratą podatkową (z tytułu)	0,00	0,00
– odpisy aktualizujące wartość aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
c) odniesione na kapitał własny w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)	0,00	0,00
– odpisy aktualizujące wartość aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
d) odniesione na kapitał własny w związku ze stratą podatkową (z tytułu)	0,00	0,00
– odpisy aktualizujące wartość aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
e) odniesione na wartość firmy lub ujemną wartość firmy w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)	0,00	0,00
– odpisy aktualizujące wartość aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
4. Stan aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego na koniec okresu, szum, w tym:	67 303,00	66 291,00
a) odniesionych na wynik finansowy	67 303,00	66 291,00

GALVO SPÓŁKA AKCYJNA

Nota 14

Zmiana stanu aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego – stan danych z poprzedniej strony

	2021	2020
– wartość brutto	97 350,00	86 291,00
– wartość odpisów aktualizujących	0,00	0,00
b) odniesionych na kapitał własny	0,00	0,00
– wartość brutto	0,00	0,00
– wartość odpisów aktualizujących	0,00	0,00
c) odniesionych na wartość firmy lub ujemną wartość firmy	0,00	0,00
– wartość brutto	0,00	0,00
– wartość odpisów aktualizujących	0,00	0,00
5. Przepuszczalna wysokość wykroczeń z tytułu odroczonego podatku dochodowego, zwiniętych z inwestycjami w jednostkach zależnych, współzależnych i stowarzyszonych, których dokładne ustalenie nie jest wykonalne (pkt 16.8. i 16.12. KSR nr 2). W tym przypadku podaje się również informacje o wartości obrotów przejściowych dotyczących tych inwestycji	0,00	0,00
6. Określenie przyczyn, dla których jednostka nie dokonała odpisów aktualizujących aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
7. Kwota różnic przejściowych zwiniętych z inwestycjami na które nie utworzono rezerwy na podatek odroczony, w tym w:	0,00	0,00
– w jednostkach podporządkowanych	0,00	0,00
– w oddziałach	0,00	0,00
– we wspólnych przedsięwzięciach	0,00	0,00

Nota 15

Zmiana stanu rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego

	2021	2020
1. Stan rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego na początek okresu, w tym:	403 202,00	339 226,00
a) odniesionej na rynek finansowy	403 202,00	339 226,00
b) odniesionej na kapitał własny	0,00	0,00
c) odniesionej na wartość firmy lub ujemną wartość firmy	0,00	0,00
2. Zwiększenia	411 484,00	403 202,00
a) odniesione na rynek finansowy okresu z tytułu dodatnich różnic przejściowych (z tytułu)	411 484,00	403 202,00
– wartość netto środków trwałych w leasingu	26 548,00	50 432,00
– należności odsetki od pożyczek	0,00	8 237,00
– wartość netto środków trwałych wyższe bilansowo	401 680,00	382 501,00
– należności odsetki od lokat	305,00	31,00
– różnice kursowe z wyceny należności	26,00	0,00
– zobowiązania z tytułu leasingu	-17 071,00	-37 990,00
b) odniesione na kapitał własny w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi (z tytułu)	0,00	0,00
c) odniesione na wartość firmy lub ujemną wartość firmy w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi (z tytułu)	0,00	0,00
3. Zmniejszenia	403 202,00	339 226,00
a) odniesione na rynek finansowy okresu w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi	403 202,00	339 226,00
– różnice kursowe z wyceny	0,00	0,00
– należności odsetki od pożyczek	8 237,00	9 962,00
– amortyzacja podatkowa	0,00	0,00
– wartość netto środków trwałych w leasingu	50 432,00	79 357,00
– zobowiązania z tytułu leasingu	-37 990,00	-48 706,00
– należności odsetki od lokat	31,00	2 459,00
– wartość netto środków trwałych wyższe bilansowo	382 501,00	296 153,00
– inne	0,00	0,00
b) odniesione na kapitał własny w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi	0,00	0,00
c) odniesione na wartość firmy lub ujemną wartość firmy w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi (z tytułu)	0,00	0,00
4. Stan rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego na koniec okresu, razem, w tym:	411 484,00	403 202,00
a) odniesionej na rynek finansowy	411 484,00	403 202,00
b) odniesionej na kapitał własny	0,00	0,00
c) odniesionej na wartość firmy lub ujemną wartość firmy	0,00	0,00
5. Przepuszczalna wysokość rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego, zwiniętych z inwestycjami w jednostkach zależnych, współzależnych i stowarzyszonych, których dokładne ustalenie nie jest wykonalne (pkt 16.8. i 16.12. KSR nr 2). W tym przypadku podaje się również informacje o wartości obrotów przejściowych dotyczących tych inwestycji	0,00	0,00

Nota 16

Pochodne instrumenty finansowe niewyceniane w wartości godziwej

Grupa instrumentów pochodnych	Rodzaj instrumentów pochodnych	Charakter instrumentów pochodnych	2021	2020
Aktywa finansowe	Pożyczki i należności własne		2 211 665,04	2 738 241,54
Aktywa finansowe	Odpis aktualizujący należności		- 300 727,40	- 308 790,10
Zobowiązania finansowe	Pozostałe zobowiązania finansowe	w tym kredyty: 1 543 544,00	3 305 195,03	4 988 536,51
Koszty finansowe - odsetki	Kredyty i pożyczki		109 332,95	109 047,52
Koszty finansowe - odsetki	Leasing		6 140,36	9 320,01
Koszty finansowe - odsetki	Z tytułu dostaw i usług		80,94	77,40
Przychody finansowe - odsetki	Pożyczki		50 417,64	85 780,49

Nota 17

Kursy dewiz przyjęte do wyceny pozycji sprawozdania finansowego wyrażonych w walutach obcych

Waluta	kurs dla okresu sprawozdawczego	kurs dla okresu poprzedzającego
Euro	4,5094	4,6148

GALVO SPÓŁKA AKCYJNA

Nota 17

Kursy dolaru przyjęte do wyceny pożyczek przeprowadzania finansowego wystających w walutach obcych - ciao dalszy z poprzedniej strony

Waluła	kurs do okresu sprawozdawczego	kurs do okresu poprzedzającego
USD	4,0630	3,7384
GBP	5,4848	5,1327

Nota 18

Struktura podziałów pieniężnych do rachunku przepływów pieniężnych

Pozycja A.11.3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	2021	2020
Odsetki od lokat powyżej 3 miesięcy (naliczone)	0,00	12 343,56
Odsetki od lokat powyżej 3 miesięcy (otrzymane)	-1 584,60	-25 769,18
Odsetki od udzielonych pożyczek (naliczone)	43 349,37	9 081,75
Odsetki od kredytów (zapłacone)	85 963,09	56 616,40
Odsetki od pożyczek otrzymane	60 417,64	62 431,12
Zapłacone odsetki od leasingów	0 140,36	9 326,01
Razem odsetki	63 471,06	9 767,42

Pozycja A.11.5. Zmiana stanu rezerw na zobowiązania	2021	2020
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	411 494,00	403 202,00
Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	270 807,95	309 456,92
Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
Razem	682 291,95	712 658,92
Zmiana stanu	-30 366,97	126 796,11

Pozycja A.11.6. Zmiana stanu zapasów	2021	2020
Cyble zapasy	1 136 705,23	941 477,32
Koszty zakupu	0,00	0,00
Aktualizacja wyceny zapasów	0,00	0,00
Razem	1 136 705,23	941 477,32
Zmiana stanu, w tym:	-197 227,91	-429 186,40
Zmiana stanu z tytułu wkładu niepieniężnego (przekazanego) w postaci składników majątku obrotowego (zapasów)	0,00	0,00

Pozycja A.11.7. Zmiana stanu należności	2021	2020
Należności długoterminowe	0,00	1 000 000,00
Należności krótkoterminowe od jednostek powiązanych	0,00	0,00
Przemieszczenie należności z długo terminowych na krótkoterminowe	0,00	0,00
Należności krótkoterminowe od pozostałych jednostek	1 011 189,17	1 429 442,44
Razem należności	1 011 189,17	2 429 442,44
Zmiana stanu należności	918 293,27	224 922,75

Pozycja A.11.8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, bez kredytów i pożyczek	2021	2020
Zobowiązania krótkoterminowe wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
Zobowiązania krótkoterminowe wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
Zobowiązania krótkoterminowe wobec pozostałych jednostek	3 391 655,24	3 603 838,73
Fundusze specjalne	100 042,37	102 868,27
Razem zobowiązania, w tym:	3 491 697,61	3 706 707,00
Zobowiązania z tytułu zakupu wartości niematerialnych i prawnych i środków trwałych	0,00	0,00
Zobowiązania z tytułu zakupu inwestycji w nieruchomości i wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
Inne zobowiązania z tytułu działalności inwestycyjnej	0,00	0,00
Razem zobowiązania z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00
Zobowiązania z tytułu rezerwy (akcji) własnych	0,00	0,00
Zobowiązania z tytułu dywidend i innych wypłat na rzecz właścicieli	0,00	0,00
Zobowiązania inne niż wypłaty na rzecz właścicieli, z tytułu podziału zysku	0,00	0,00
Zobowiązania z tytułu dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
Inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
Zobowiązania z tytułu umów leasingu finansowego	79 332,60	109 869,37
Zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek	1 610 805,77	2 219 867,52
Razem zobowiązania z działalności finansowej	1 690 138,37	2 329 736,89
Zobowiązania z tytułu podatku dochodowego odroczonego bezpośrednio na kapitał (fundusz) własny	0,00	0,00
Zobowiązania z działalności operacyjnej	1 801 559,24	1 377 230,11
Zmiana stanu zobowiązań	424 329,13	136 243,43

Pozycja A.11.9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	2021	2020
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	80 832,98	67 474,53
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	31 030,68	24 754,06
Razem	110 863,66	92 228,61
1. Zmiana stanu	-38 635,05	-4 967,14
Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe (pasywa)	39 910,00	0,00
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe (pasywa)	0,00	0,00
Razem	39 910,00	0,00
2. Zmiana stanu	39 910,00	-2 923,29
Ogólna zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych (1+2)	1 274,95	-7 496,43

GALVO SPÓŁKA AKCYJNA

Nota 18

Struktura środków pieniężnych (i) i rachunku przepływów pieniężnych - ciąg dalszy z poprzedniej strony

Struktura środków pieniężnych (i) i rachunku przepływów pieniężnych - ciąg dalszy z poprzedniej strony	2021	2020
Pozycja A.II.3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)		
Pozycja A.II.10. Inne korekty		
Odpięcie wartości środków finansowych w budowie, które nie dały efektu gospodarczego	0,00	0,00
Umieszczenie pożyczek długoterminowych/ subwencji	- 255 189,35	0,00
Spółki pożyczki - porównanie	-1 000 000,00	0,00
Razem	-1 255 189,35	0,00
Zmiana stanu	-1 255 189,35	0,00
Pozycja E. Bilansowa zmiana środków pieniężnych		
Środki pieniężne w kasie	8 570,39	3 854,97
Środki pieniężne na rachunkach bankowych	305 190,70	526 947,56
Lokaty bankowe powyżej 3 miesięcy	2 056 447,81	0,00
Ekwiwalenty środków pieniężnych, w tym:	0,00	0,00
- czeki	0,00	0,00
- weksle	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00
Razem środki pieniężne oraz ekwiwalenty środków pieniężnych	2 322 209,90	530 802,53
Zmiana środków pieniężnych oraz ekwiwalentów środków pieniężnych	2 221 527,86	1 726 879,47
Wycena bilansowa środków pieniężnych	0,00	0,00
Zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
Środki pieniężne o ograniczonej możliwości dysponowania	102 553,79	119 495,55

Wyjaśnienie różnic w zakresie środków pieniężnych przyjętych w bilansie i rachunku przepływów pieniężnych:

--

Nota 19

Przebieg w roku obrotowym zatrudnienie w grupach zawodowych

	Przebieg w roku obrotowym	Przebieg w roku poprzedzającym
Ogółem, z tego:	54,00	55,00
- pracownicy umysłowi (na stan, nierobotniczych)	15,00	14,00
- pracownicy fizyczni (na stan, robotniczych)	39,00	41,00
- uczniowie	0,00	0,00
- osoby wykonujące pracę nakładczą	0,00	0,00
- osoby korzystające z urlopu wychowawczego lub bezpłatnych	0,00	0,00

Nota 20

Należne lub wypłacone wynagrodzenia osobom wchodzącym w skład organów zarządczych, nadzorczych i administracyjnych za rok obrotowy

Wynagrodzenia	2021	2020
I. Wypłacone lub należne wynagrodzenia osobom wchodzącym w skład organów zarządczych, w tym:	256 000,00	256 000,00
1. Wynagrodzenie	256 000,00	256 000,00
Prezes Zarządu	256 000,00	256 000,00
2. Nagrody i wynagrodzenie z zysku	0,00	0,00
II. Wypłacone lub należne wynagrodzenia osobom wchodzącym w skład organów nadzorczych, w tym:	0,00	0,00
1. Wynagrodzenie	0,00	0,00
2. Nagrody i wynagrodzenie z zysku	0,00	0,00
III. Wypłacone lub należne wynagrodzenia osobom wchodzącym w skład organów administracyjnych, w tym:	0,00	0,00
1. Wynagrodzenie	0,00	0,00
2. Nagrody i wynagrodzenie z zysku	0,00	0,00
RAZEM	256 000,00	256 000,00

Nota 21

Wynagrodzenie firmy audytorskiej, wypłacone lub należne za rok obrotowy

Wyszczególnienie	Data umowy dotyczącej okresu sprawozdawczego	Okres trwania umowy dotyczącej okresu	2021	2020
Badanie ustawowe w rozumieniu art. 2 pkt 1 ustawy o biegłych rewidentach	07.12.2021r.	1	13 000,00	11 000,00
Inne usługi konsultacyjne			0,00	0,00
Usługi doradztwa podatkowego			0,00	0,00
Skonsolidowane sprawozdanie finansowe			0,00	0,00
Pozostałe usługi			0,00	0,00
Razem			13 000,00	11 000,00

GALVO SPÓŁKA AKCYJNA

Nota 22
Informacja o istotnych zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym oraz ich wpływie na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy

Istotne zdarzenia po dniu bilansowym nieuwzględnione w sprawozdaniu finansowym	Wpływ na sytuację majątkową, finansową i na wynik finansowy jednostki
Istotne zdarzenia po dniu bilansowym nie wystąpiły	

Komentarz:

Choć w dacie podpisania niniejszego sprawozdania sytuacja wciąż się zmienia, wydaje się, że negatywny wpływ na handel światowy i na spółkę może być poważniejszy niż pierwotnie oczekiwano. Zarząd ma świadomość i uważa taką sytuację za zdarzenie nie powodujące korekt w sprawozdaniu finansowym za rok 2021, lecz za zdarzenie po dacie bilansu. Spółka nie dokonuje zakupów surowca i nie sprzedaje swoich produktów w Ukrainie i Rosji, dlatego też nie jest w bezpośredni sposób narażona na ryzyko straty rynku i klientów.

Nota 23

Zmiany polityki rachunkowości, które wywierają istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy

Komentarz:

Zmiany polityki rachunkowości w roku 2021 nie wystąpiły.

Nota 24

Zagrożenia dla kontynuacji działalności

Wyszczególnienie	Opis szczegółowy
Potwierdzenie, że występuje niepewność co do możliwości kontynuowania działalności	NE
Opis występujących niepewności co do możliwości kontynuowania działalności	nie dotyczy
Informacja o korektach ujętych w sprawozdaniu finansowym związanych z istniejącą niepewnością co do kontynuacji działalności	nie dotyczy
Opis podejmowanych lub planowanych działań mających na celu wyeliminowanie niepewności co do możliwości kontynuacji działalności	nie dotyczy

Komentarz:

Pozne sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuacji działalności w dającej się przewidzieć przyszłości oraz nie istniejącej zdarzeń Zarządu okoliczności wskazujących na zagrożenie dla kontynuowania przez spółkę działalności. Skuteczność tego założenia potwierdza analiza ryzyka wpływającego na działalność. Mały także świadomość zagrożeń, jakie niesie kryzys wywołany przez COVID-19 oraz sytuację w Ukrainie. Spółka wykazała w sprawozdaniu strat netto, ale utrzymujemy dobrą kaptal obrótowy i nie ma problemów z bieżącą płynnością. Spółka utrzymuje wysoki poziom środków pieniężnych na rachunkach bieżących i terminowo reguluje wszelkie zobowiązania.

Nota 25

Fundusze specjalne

Tytuł	2021	2020
Fundusz socjalny	100 042,37	102 868,27
Zakładowy fundusz rehabilitacji osób niepełnoopracujących	0,00	0,00
Fundusz remontowy w spółdzielni mieszkaniowej	0,00	0,00
Razem	100 042,37	102 868,27

Nota 26

Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów netto ze sprzedaży towarów i produktów

	2021		2020	
	od jednostek powiązanych	od jednostek pozostałych	od jednostek powiązanych	od jednostek pozostałych
1. Sprzedaż usług (struktura rzeczowa)	0,00	12 843 715,18	0,00	10 892 027,95
– PKD 25612 obróbka metali i rzeźbiarstwo powłoki na metale	0,00	12 843 715,18	0,00	10 892 027,95
2. Sprzedaż materiałów (struktura rzeczowa)	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Sprzedaż towarów (struktura rzeczowa)	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Sprzedaż produktów lub innych usług (struktura rzeczowa)	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Inne przychody ze sprzedaży (struktura rzeczowa)	0,00	0,00	0,00	0,00
RAZEM	0,00	12 843 715,18	0,00	10 892 027,95
w tym:				
Sprzedaż dla odbiorców krajowych	0,00	12 843 715,18	0,00	10 892 027,95
– produkty/usługi	0,00	12 843 715,18	0,00	10 892 027,95
– towary	0,00	0,00	0,00	0,00
Sprzedaż eksportowa	0,00	0,00	0,00	0,00
– produkty/usługi	0,00	0,00	0,00	0,00
– towary	0,00	0,00	0,00	0,00
Sprzedaż wewnątrzkrajowa	0,00	0,00	0,00	0,00
– produkty/usługi	0,00	0,00	0,00	0,00
– towary	0,00	0,00	0,00	0,00

Nota 27

Dane o kosztach rodzajowych oraz o kosztach wytworzenia produktów na własne potrzeby

	2021	2020
A. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby	0,00	0,00
B. Koszty wg rodzajów	14 027 006,21	11 361 120,00
1. Amortyzacja	1 179 261,50	858 443,39
2. Zużycie materiałów i energii	7 015 672,90	5 267 019,44
3. Usługi obce	2 060 639,06	1 836 835,97
4. Posaż i opłaty, w tym:	71 010,19	87 790,62
– podatek akcyzowy	0,00	0,00
5. Wynagrodzenia	2 851 703,84	2 569 554,61
6. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	784 556,28	675 564,63
– emerytalne	264 298,90	245 517,44
7. Pozostałe koszty rodzajowe (z tytułu)	59 072,41	65 911,34

GALVO SPÓŁKA AKCYJNA

Nota 27

Dane o kosztach wytworzenia oraz o kosztach wytworzenia produktów na własne potrzeby - ciąg dalszy z poprzedniej strony

	2021	2020
- inne	59 072,41	55 911,34
RAZEM	14 027 006,21	11 261 120,00

Nota 28

Dane rozliczenia księgi kosztów

	2021	2020
I. Zmiany w zakresie kosztów rozliczonych +/-	0,00	0,00
1. Z tytułu różnic inwentaryzacyjnych	0,00	0,00
2. Odpisanie zapasów produkcji	0,00	0,00
3. Odpisanie kosztów bez efektu gospodarczego	0,00	0,00
4. Inne	0,00	0,00
II. Zmiana stanu zapasów, produktów i różnice śmiędrykonesowanych kosztów +/-	38 648,97	-62 820,11
1. Produkty gotowe	0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
3. Rozliczenia międzyokresowe kosztów	38 648,97	-62 820,11
III. Koszt walfny produkcji sprzedanej	14 027 006,21	11 261 120,00
- koszt wytworzenia sprzedanych produktów	12 470 070,00	9 747 523,50
- koszt wytworzenia świadczeń na własne potrzeby	0,00	0,00
- koszty sprzedaży	249 119,08	255 700,40
- koszty ogólnego zarządu	1 307 737,13	1 347 896,10
IV. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00

Nota 29

Inne przychody operacyjne

	2021	2020
I. Zysk z tytułu wyczerpania niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	479 247,48
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	9 040,50	3 136,50
IV. Inne przychody operacyjne, w tym:	266 162,23	3 898,39
1) otrzymane koszty postępowania sądowego	0,00	225,00
2) odszkodowania	0,00	0,00
3) umorzenie subwencji z PFR	265 169,35	0,00
4) inne	932,88	3 473,39
Inne przychody operacyjne RAZEM	266 162,73	486 082,17

Nota 30

Inne koszty operacyjne

	2021	2020
I. Strata z tytułu wyczerpania niefinansowych aktywów trwałych	0,00	353,82
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	224 368,31	193 365,41
III. Inne koszty operacyjne, w tym:	7 268,19	8 217,77
1) koszty postępowania sądowego	160,40	855,73
2) doternisty	7 019,90	8 332,00
3) szkody samochodowe	0,00	0,00
4) inne	65,89	30,04
Inne koszty operacyjne RAZEM	231 636,50	202 942,80

Nota 31

Wybrane przychody finansowe

	2021	2020
I. Przychody finansowe z tytułu dywidend i udziałów w zyskach razem	0,00	0,00
a) od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00
b) od pozostałych jednostek	0,00	0,00
II. Przychody finansowe z tytułu odsetek razem	55 798,58	121 714,41
1) z tytułu udzielonych pożyczek	50 417,64	95 780,46
a) od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00
b) od pozostałych jednostek	50 417,64	95 780,46
2) pozostałe odsetki	5 380,94	25 933,92
a) od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00
b) od pozostałych jednostek	5 380,94	25 933,92
III. Inne przychody finansowe razem	0,00	0,00
1) dodatnie różnice kursowe	0,00	0,00
- zrealizowane	0,00	0,00
- niezrealizowane	0,00	0,00
2) rozliczanie różnicy (z tytułu)	0,00	0,00
3) pozostałe, w tym:	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00

GALVO SPÓŁKA AKCYJNA

Nota 32

Wybrane koszty finansowe

	2021	2020
I. Koszty finansowe z tytułu odsetek razem	115 771,00	131 394,49
1) od kredytów i pożyczek	109 332,96	109 047,52
a) dla jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00
b) dla innych jednostek	109 332,96	109 047,52
2) pozostałe odsetki	6 438,04	22 346,97
a) dla jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00
b) dla innych jednostek	6 438,04	22 346,97
II. Inne koszty finansowe razem	9 079,00	19 185,65
1) ujemne różnice kursowe	9 079,00	19 185,65
– zrealizowane	19 804,90	8 684,63
– niezrealizowane	-10 725,90	10 500,82
2) utworzone rezerwy (z tytułu)	0,00	0,00
3) pozostałe, w tym:	0,00	0,00
– koszty z tytułu rozchodu aktywów finansowych	0,00	0,00

Nota 33

Stan rezerw

	Stan na początek okresu	Zwiększenia	Rozwiązanie	Wykozystanie	Stan na koniec okresu
I. Z tytułu odroczonego podatku dochodowego	403 202,00	8 282,00	0,00	0,00	411 484,00
2. Na świadczenia emerytalne i podobne, w tym:	309 456,92	270 807,95	309 456,92	0,00	270 807,95
a) długoterminowe	199 547,58	168 962,91	199 547,58	0,00	168 962,91
– świadczenia emerytalne i podobne	199 547,58	168 962,91	199 547,58	0,00	168 962,91
b) krótkoterminowe	109 909,34	101 845,04	109 909,34	0,00	101 845,04
– świadczenia emerytalne i podobne	109 909,34	101 845,04	109 909,34	0,00	101 845,04
3. Pozostałe rezerwy, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a) długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b) krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem	712 658,92	279 089,95	309 456,92	0,00	682 291,95

Nota 34

Wykaz czynnych i biernych różnic międzyokresowych

	2021	2020
Długoterminowe różniczenia międzyokresowe kosztów, w tym:	99 832,98	67 474,53
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego, w tym:	97 350,00	66 291,00
– wynikających ze strat podatkowych, w tym podział według terminów wygaśnięcia prawa do odliczenia tych strat	0,00	0,00
– wynikających z nierozliczonych dochodów wolnych od podatku oraz nierozliczonych zmniejszeń podstawy opodatkowania	0,00	0,00
– wynikających z pozostałych ujemnych różnic przejściowych, z tego m.in. (proszę wymienić najistotniejsze):	97 350,00	66 291,00
– rezerwa na niewykorzystane urlopy	18 575,00	18 597,00
– rezerwa na odpisy emerytalne	34 878,00	40 200,00
– różnice z wyceny zobowiązań i li pasywnych	0,00	214,00
– różnice z wyceny zobowiązań	6,00	2 239,00
– odpisy aktualizujące ST i WNP	42 446,00	0,00
– wartość netto środków trwałych wyższa wartość podatkowa niższa bilansowa	3 445,00	5 041,00
2. Różnica między wartością czynnych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie razem:	0,00	0,00
– kredyty	0,00	0,00
– obligacje	0,00	0,00
– inne	0,00	0,00
3. Inne	2 482,98	1 183,53
– inne	2 482,98	1 183,53
Krótkoterminowe różniczenia międzyokresowe kosztów (czynne), w tym:	31 620,66	24 754,66
1. Polisy ubezpieczenia osób i składników majątku	13 016,08	14 245,29
2. Opłaty z góry czynsz	0,00	0,00
3. Opłacone z góry koszty energii	0,00	0,00
4. Przeniesienia czasopism	289,38	1 208,78
5. Roczny odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	0,00	0,00
6. Koszty przygotowania i uruchomienia nowej produkcji	0,00	0,00
7. Różnica między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie razem:	0,00	0,00
– kredyty	0,00	0,00
– obligacje	0,00	0,00
– inne	0,00	0,00
8. Nadwyżka kosztów przeniesionych nad kosztami szacowanymi z niezakończonych umów budowlanych	0,00	0,00
9. Nadwyżka przychodów szacowanych nad należnościami zafakturowanymi z tytułu usług budowlanych	0,00	0,00
10. Koszty dotyczące licencji oprogramowania Comarch	0,00	0,00
11. Inne	17 725,22	9 300,01
Różniczenia międzyokresowe (bierna), w tym:	39 910,80	0,00
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
Stan na BC	0,00	0,00
a) zwiększenia, w tym	0,00	0,00
b) zmniejszenia, w tym	0,00	0,00

GALVO SPÓŁKA AKCYJNA

Nota 34

Wykaz czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych - ciek dający z poprzedniej strony

	2021	2020
2. Inne rozliczenia międzyokresowe, w tym:	0,00	0,00
a) długoterminowe, w tym:	0,00	0,00
b) krótkoterminowe, w tym:	0,00	0,00
- nadwyżka kosztów szacowanych nad kosztami poniesionymi z niezakończonych umów budowlanych	0,00	0,00
- nierozliczone szkody samochodowe	0,00	0,00
3. Rozliczenia międzyokresowe przychodów, w tym:	39 910,00	0,00
a) długoterminowe, w tym:	39 910,00	0,00
- ujawnienie środka trwałości	39 910,00	0,00
b) krótkoterminowe, w tym:	0,00	0,00
- nadwyżka należności zafakturowanych nad przychodami szacowanymi z tytułu usług budowlanych	0,00	0,00
- przychody oszacowane i niezafakturowane	0,00	0,00
4. Rozliczenia międzyokresowe umów budowlanych	0,00	0,00

Nota 35

Zmiany w wartościach niematerialnych i prawnych

	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Wartość firmy	Autorskie prawa majątkowe, prawa pokrewne, licencje i koncesje	Prawa do wynalazków, patentów, znaków towarowych, wzorów użytkowych oraz zdobniczych	Oprogramowanie komputerów	Inne, w tym know-how	Razem
Wartość Brutto na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	263 408,33	4 230,00	267 638,33
Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	3 185,00	0,00	3 185,00
- nabycie	0,00	0,00	0,00	0,00	3 185,00	0,00	3 185,00
- przenieszenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	167,04	0,00	167,04
- likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	167,04	0,00	167,04
- rozchód	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- przenieszenia wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość Brutto na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	266 428,29	4 230,00	270 658,29
Umożenia na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	65 572,86	4 230,00	69 802,86
Umożenia bieżące - zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00	3 185,00	0,00	3 185,00
Umożenia - zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	167,04	0,00	167,04
- likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	167,04	0,00	167,04
- rozchód	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- przenieszenia wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem umoznienia na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	66 590,82	4 230,00	70 820,82
Odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00	197 835,47	0,00	197 835,47
Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	197 835,47	0,00	197 835,47
Wartość Oczekiwanego netto na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	197 835,47	0,00	197 835,47
Wartość Oczekiwanego netto na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Stopień zużycia od wartości początkowej (%)	0,00	0,00	0,00	0,00	25,00	100,00	27,00

Komentarz:

Spółka w roku 2021 nie prowadziła żadnych prac rozwojowych.

Nota 36

Zmiany w środkach trwałych

	Grunty	Prawo własnościowe u. ypowienia gruntów	Budynki i budowle oraz budowle odrębnie wliczone i/ubudowle oraz prawa do lokalu	Maszyny i urządzenia	środki transportu	Pozostałe/ubudowle	Razem
Wartość Brutto na początek okresu	0,00	0,00	1 754 186,63	11 912 179,59	870 116,31	183 987,84	14 790 450,17
Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	394 483,33	182 901,49	2 550,00	549 934,82
- nabycie	0,00	0,00	0,00	394 483,33	182 901,49	2 550,00	549 934,82
- przenieszenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- aktualizacja wartości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- likwidacja /osoba przedmiotu umów leasingu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

GALVO SPÓŁKA AKCYJNA

Nota 36

Zmiany w środkach trwałych - ciąg dalszy z poprzedniej strony

	Grunty	Prawo wieczystego u. ytkowania gruntów	Budynki i budowle oraz br/Na odrbn/wł/ności/Lokale oraz prawa do lokala	Maszyny i uz./zienia	Jednki transportu	Pozosta/ł/ środki trwa/ł/	Razem
Wartoć/Obrotu na koniec okresu	0,00	0,00	1 754 186,63	12 276 962,92	1 053 017,89	166 537,54	15 250 304,99
Umozenie na pocz/nek okresu	0,00	0,00	373 785,47	6 413 389,75	599 221,50	149 777,51	7 536 174,18
Umoczenia bez/życie - zwiększenia	0,00	0,00	138 333,45	882 296,74	144 860,24	10 566,32	1 176 076,50
Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- likwidacja /osza przedmiotu umów leasingu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Umozenie na koniec okresu	0,00	0,00	512 118,87	7 295 686,44	744 081,34	160 363,83	8 712 259,68
Odpiy z tytu/ł/trwa/ł/ utraty wartoci na pocz/nek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Odpiy z tytu/ł/trwa/ł/ utraty wartoci na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartoć/Obrotu gowa netto na pocz/nek okresu	0,00	0,00	1 380 381,16	5 498 789,89	270 894,81	14 219,13	7 194 275,99
Wartoć/Obrotu gowa netto na koniec okresu	0,00	0,00	1 242 047,76	4 980 976,48	308 838,26	6 173,81	6 538 134,31
Stopień zuycia od wartoci początkowej (%)	0,00	0,00	29,00	59,00	71,00	96,00	57,00

Nota 37

Wartoć/Obrotu amortyzowanych lub nieamortyzowanych przez jednostki - środki trwa/ł/ w u. ywnych na podstawie umów najmu, dzier./awy lub innych umów, w tym z tytu/ł/leasingu

Grupa rodzajowa środków trwa/ł/ wg KR/ł	Rodzaj umowy	Stan na pocz/nek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego
			Zwiększenia	Zmniejszenia	
GRUPA K/ST : 0 - GRUNTY	Umowa dzier./awy gruntu	112 311,00	0,00	0,00	112 311,00
GRUPA K/ST : 1 - BUDYNKI I LOKALE	Umowa najmu powierzchni biurowej i magazynowej	3 151 641,80	5 946,12	0,00	3 157 587,92
		0,00	0,00	0,00	0,00

Komentarz:

Spółka u. ywa biurowy, w którym prowadzona jest działalność gospodarcza na podstawie zawartych umów najmu powierzchni biurowej i magazynowej z firmą Sunco Nieruchomości Kierm Sp. jawn./ Spółka dzier./awi również z gruntu od firmy Sunco Nieruchomości Kierm Sp. jawn./ na podstawie umowy dzier./awy z dnia 31.01.2018r. Umowa zawiera jest na okres 17 lat od 01.02.2018r do 01.02.2035r.

Nota 38

Koszt wytworzenia środków trwa/ł/ w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe powstające/Na koszt wytworzenia środków trwa/ł/ w budowie

	2021	2020
Koszt wytworzenia środków trwa/ł/ w budowie w roku obrotowym z wyjątkiem odsetek i różnic kursowych	58 404,55	57 530,04
Odsetki w roku obrotowym zwiększające koszt wytworzenia	0,00	0,00
Różnice kursowe w roku obrotowym zwiększające koszt wytworzenia	0,00	0,00
RAZEM	58 404,55	57 530,04

Nota 39

Poniesione w ostatnim roku i planowane na nast./pny rok nak./ł/ na niefinansowe aktywa trwa/ł/ w tym nak./ł/ na ochronę środowiska

Wykazanie według przewidywanego umów/okresu spły	2021	2020
Koszty poniesione w okresie sprawozdawczym razem, w tym:	553 118,82	3 763 812,80
Nabycie wartości niematerialnych i prawnych	3 185,00	143 716,44
Nabycie środków trwa/ł/, w tym:	549 934,62	3 620 096,40
- na ochronę środowiska	0,00	0,00
Środki trwałe w budowie i zaliczki, w tym:	0,00	0,00
- na ochronę środowiska	0,00	0,00
Inwestycje w nieruchomości i prawa	0,00	0,00
Koszty planowane na okres nast./pny	0,00	290 000,00
Nabycie wartości niematerialnych i prawnych	0,00	90 000,00
Nabycie środków trwa/ł/, w tym:	0,00	0,00
- na ochronę środowiska	0,00	0,00
Środki trwałe w budowie, w tym:	0,00	200 000,00
- na ochronę środowiska	0,00	30 000,00
Inwestycje w nieruchomości i prawa	0,00	0,00

Nota 40

Zapasy

	2021	2020
Materiały	1 138 755,23	941 477,32
Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
Produkty gotowe	0,00	0,00
Towary	0,00	0,00

GALVO SPÓŁKA AKCYJNA

Nota 42

Zapasy - stan danych z poprzedniej strony

	2021	2020
Zaliczki na dostawy	0,00	0,00
RAZEM	1 138 705,20	941 477,32

Sporządzono _____ 2022 r. dnia 21.03.2022
(miejscowość) (data)

EUGENIA MAZUR

(nazwisko i imię, podpis osoby odpowiedzialnej za prowadzenie ksiąg rachunkowych)



Signed by /
Podpisano przez:

Eugenia Elzbieta
Mazur

Date / Data:
2022-03-21 12:18

RYSZARD SZCZEPANIAK - PREZES ZARZĄDU

(podpis)



Signed by /
Podpisano przez:

Ryszard Bogusław
Szczepaniak

Date / Data:
2022-03-21 12:47

IV. SPRAWOZDANIE ZARZĄDU Z DZIAŁALNOŚCI

Sprawozdanie z działalności GALVO SPÓŁKA AKCYJNA za rok 2021

GALVO SPÓŁKA AKCYJNA
91-205 ŁÓDŹ UL. ALEKSANDROWSKA 67-93

**SPRAWOZDANIE Z DZIAŁALNOŚCI
ZA ROK OBROTOWY KOŃCZĄCY SIĘ**

31 grudnia 2021 r.

Łódź, dnia 21 marca 2022 r.

1

I. PODSTAWOWE INFORMACJE O SPÓŁCE

Firma:	GALVO SPÓŁKA AKCYJNA
Siedziba/adres	ul. Aleksandrowska 67-93, 91-205 Łódź
KRS:	0000351543
KAPITAŁ AKCYJNY	400.000,-
REGON:	100268969
NIP:	9471937946
Telefon	+48 42 291 02 10
E-mail	galvo@galvo.com.pl
Strona WWW	www.galvo.com.pl

Struktura własności kapitału podstawowego oraz liczba i wartość nominalna subskrybowanych akcji została podana w nocie nr.5 informacji dodatkowej. Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone za okres od 01.01.2021 do 31.12.2021 r. Dane porównywalne obejmują okres od 01.01.2020 do 31.12.2020 r.

II. Charakterystyka działalności jednostki

Spółka GALVO S.A. powstała z przekształcenia „GALVO ZAKŁAD GALWANIZERNI” Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością na podstawie uchwały nr 1/2010 z dnia 22.02.2010 r. sporządzonej w formie aktu notarialnego Rep. A NR 2006/2010. Wpis do Krajowego Rejestru Sądowego dla Łodzi-Sródmieścia w Łodzi XX Wydział KRS pod numerem 351543 spółka uzyskała w dniu 16.03.2010 r.

Spółka GALVO S.A. uchwałą Zarządu Giełdy Papierów Wartościowych S.A. w Warszawie nr 735/2010 z dnia 26.07.2010 r. jest notowana w Alternatywnym Systemie Obrotu na rynku New Connect. Spółka jest skasyfikowana w makro sektorze 400 – produkcja przemysłowa i budowlano-montażowa w sektorze 450 - usługi dla przedsiębiorstw. .

Jednostka prowadzi działalność w zakresie obróbki metali i nakładania powłok na metale PKD 2561Z.

III. Skład organów jednostki**1. Zarząd**

W skład Zarządu wchodzi Ryszard Szczepaniak – Prezes Zarządu od 22.02.2010 r.

2. Rada Nadzorcza

Karim Azizullah	– Przewodniczący Rady Nadzorczej
Michał Zdzisław	– Członek Rady Nadzorczej
Derach Anna	– Członek Rady Nadzorczej
Czyżykowska Katarzyna	– Członek Rady Nadzorczej
Nowicki Piotr	– Członek Rady Nadzorczej

IV. Struktura organizacyjna i zakres działalności

Działalność Galvo S.A. ma charakter usługowy. Spółka prowadzi chemiczną i elektrochemiczną obróbkę powierzchni metali (galwanizowanie). Galwanizowanie to pokrywanie przedmiotów powierzchnią metalu, następujące w procesie elektrolizy. W efekcie powstają trwale przylegające, związane z podłożem powłoki metaliczne. Wykonane powłoki galwaniczne zabezpieczają powierzchnię przed korozją, nadają pożądane własności techniczne takie jak: twardość powierzchni, odporność na ścieranie, przewodność elektryczną i wiele innych. Ponadto niektóre powłoki galwaniczne nadają dekoracyjny wygląd powierzchni.

Struktura organizacyjna :

1. Prezes Zarządu :
bezpośrednio podlegają
 - Asystent Zarządu
 - Dyrektor Produkcji
 - Specjalista ds. BHP
 - Dyrektor Sprzedaży i Zakupów
 - Kierownik Zespołu ds. Techniki i Jakości; Pełnomocnik ds. Zarządzania Jakością i Środowiskiem.
2. Dyrektor Produkcji:
bezpośrednio podlegają
 - Kierownik Zmiany (podlegli: Produkcja (linie produkcyjne), Komórka ds. Konserwacji Urządzeń i Eksploatacji Oczyszczalni Ścieków)
 - Technolog (podlegli: Laborant/ Magazyn Chemiczny.
3. Dyrektor Sprzedaży i Zakupów
bezpośrednio podlegają:
 - Specjalista ds. Sprzedaży i Zaopatrzenia
 - Marketing, Sprzedaż
 - Magazyn i Ekspedycja, Kierownik Działu Ekspedycji
4. Kierownik Zespołu ds. Techniki i Jakości ; podlega Zespół ds. Techniki i Jakości, Kontrolerzy Jakości.

V. Obecna sytuacja majątkowa i finansowa

Pomimo niekorzystnych warunków działalności w 2021 r. obecną sytuację finansową oceniamy jako stabilną. Przychody ze sprzedaży wzrosły w stosunku do roku ubiegłego o kwotę 2.253.156,31 zł. co sprawiło, że utrzymaliśmy płynność finansową. Spółka płaci terminowo wszystkie zobowiązania. Rezerwy i zobowiązania zmniejszyły się o kwotę 1.711.646 zł. w stosunku do roku 2020. Majątek trwały Spółki stanowi 55% aktywów ogółem. Aktywa obrotowe są większe od zobowiązań krótkoterminowych, co oznacza iż środki długoterminowe w pewnej części są używane w działalności obrotowej a spółce nie grozi utrata płynności finansowej. Majątek jest finansowany kapitałem własnym i kredytem w rachunku bieżącym. Nastąpił spadek kwoty EBITDA w stosunku do roku ubiegłego o 252 tys. zł. Dźwignia finansowa utrzymuje się na poziomie z roku ubiegłego. Spółka zmniejsza udział długu w całym kapitale.

Kluczowe wskaźniki finansowe przedstawiono w poniższej tabeli:

Pozycja	2021 rok	2020 rok
Kapitał pracujący	1 911 436,37	2 667 605,16

Sprawozdanie z działalności GALVO SPÓŁKA AKCYJNA za rok 2021

Płynność 1. Stopnia	0,67	1,07
Płynność 2. Stopnia	1,21	1,46
Płynność 3. Stopnia	1,55	1,72
Udział zobowiązań w sumie bilansowej	35%	40 %
EBITDA tys. zł.	168	420
Dźwignia finansowa	2	2

VI. Rezultaty działalności w 2021 roku.

Ostateczny ujemny wynik finansowy jest skutkiem pandemii i spowodowanych nią ograniczeń działalności. Istotny wpływ na ujemny wynik finansowy miał głównie wzrost cen materiałów o kwotę 1.748.653,49 zł. oraz spadek popytu na usługi Spółki ze strony Zleceniodawców.

Kluczowe wskaźniki finansowe przedstawiono w poniższej tabeli:

Pozycja	2021 rok	2020 rok	zmiana
Przychody netto ze sprzedaży produktów	12 882 364,15	10 629 207,84	2 253 156,31
Marża na sprzedaży	-8,89	-6,89	-2,00
Koszt działalności operacyjnej w tym:	14 027 006,21	11 361 120,00	2 665 886,21
- koszty administracji	1 307 737,13	1 347 896,10	-40 158,97
- zużycie materiałów i energii	7 015 672,93	5 267 019,44	1 748 653,49
Strata na sprzedaży	-1 144 642,06	-731 912,16	-412 729,90
Strata netto	-1 057.407,25	-522 214,52	-535.192,73
Rotacja zapasów (dni)	32	32	0
Rotacja należności (dni)	54	49	5
Rotacja zobowiązań (dni)	99	127	-28

W roku 2021 spółka otrzymała decyzję z Polskiego Funduszu Rozwoju S.A. w sprawie zwolnienia z obowiązku zwrotu Subwencji Finansowej „Tarcza Finansowa PFR dla Małych i Średnich firm” w kwocie 355 189,35 zł. Kwota 100.881,23 zł. pozostała do spłaty do dnia 26.06.2023 roku.

Kluczowe niefinansowe wskaźniki efektywności przedstawiono w poniższej tabeli:

Kluczowe niefinansowe wskaźniki efektywności	2021 rok	2020 rok
Liczba nowych produktów	4	2
Liczba sprzedawanych podstawowych produktów	-	-
Udział sprzedaży internetowej w sprzedaży ogółem (%)	Nie dotyczy	Nie dotyczy
Liczba godzin szkoleń pracowników	96h	96h

VII. Przewidywana sytuacja finansowa i rozwój Spółki

Ostatnie miesiące roku 2021 r. i początek roku 2022 pozwalają na umiarkowany optymizm. Przeciętna sprzedaż miesięczna w roku 2021 wynosiła 1.070.309,59 zł. a za miesiąc styczeń 2022 r. wynosi 1 084 063 zł., za miesiąc luty 2022 wyniosła 1 253 534,50 zł. Dodatkowo na koniec Q1 obowiązujące ceny zostaną poddane ponownej analizie. Podobnie rentowność ze sprzedaży. Aktualnie dynamika wzrostu przychodów oscyluje na poziomie około 30%, widzimy także poprawę rentowności Spółki. Jeśli wolumeny sprzedaży utrzymają się na podobnym poziomie przewidujemy znaczną poprawę wyników finansowych na koniec okresu obrotowego.

Zarząd Spółki w 2022 r. zamierza skupić się na dalszym pozyskiwaniu zleceniodawców na swoje usługi, optymalizacji kosztów i procesów technologicznych, lepszym wykorzystaniu posiadanych zasobów oraz opracowaniem i wdrożeniem unikatowych technologii. Chcemy wzmacniać współpracę z klientami dostarczającymi duże wolumeny zamówień co pozwoli dodatkowo zoptymalizować tę produkcję oraz oprzyrządzić ją dla dalszego podniesienia wydajności.

VIII. Czynniki ryzyka i opis zagrożeń

Nasza działalność gospodarcza obciążona jest wieloma czynnikami ryzyka i zagrożeniami. Mimo obecnej, trudnej sytuacji gospodarczej oceniamy całkowite ryzyko spółki jako średnio niskie i nie widzimy zagrożenia dla kontynuacji działalności. Dodatkowo Spółka w 2021 roku dokonała spłaty zobowiązań długoterminowych oraz dysponuje zapasem gotówki na poziomie zbliżonym do dwu miesięcznych przychodów Spółki. Na dzień dzisiejszy nie planowane jest pozyskiwanie środków ze źródeł zewnętrznych. Niektóre z czynników ryzyka traktujemy jako kluczowe i nieustannie je monitorujemy. Są to:

1. Ryzyko recesji i spadku krajowego i zagranicznego popytu,

Z powodu możliwości pogorszenia koniunktury w kraju istnieje ryzyko, że dochody naszych klientów spadną i spadnie zapotrzebowanie na usługi świadczone przez Spółkę, co może przełożyć się na spadek przychodów oraz marż osiągniętych w branży. Zarząd intensywnie analizuje marże oraz koszty w celu uzyskania optymalnego wyniku pomiędzy uzyskaniem rentowności, a utrzymaniem się na bardzo konkurencyjnym rynku. Obecnie koniunktury na rynku jest dobra, a obroty Spółki dynamicznie rosną względem ubiegłego roku. Spółka nie dostrzega oznak spadku popytu na świadczone usługi.

2. Ryzyko utraty klientów,

W związku z sytuacją gospodarczą związaną z pandemią COVID-19 oraz sytuacją na Ukrainie istnieje ryzyko utraty klientów. Spółka przeciwdziała ryzyku utraty kluczowych klientów poprzez dywersyfikację odbiorców zarówno jeśli chodzi o branżę jak i wolumeny świadczonych usług. Nie istnieje uzależnienie od jakiegokolwiek klienta. Spółka skupia się na czterech branżach: elektrotechnicznej, energetycznej, samochodowej i przemyśle związanym z pneumatyką itp. Wszystkie te dziedziny produkcji wymagają pokryć skomplikowanych, o wysokiej jakości i przede wszystkim wysokim poziomie technicznym. Większość odbiorców Spółki to firmy współpracujące z firmą kilka do kilkunastu lat. Większość odbiorców to stabilni, dobrze pozycjonowani klienci, mający dobre doświadczenia we współpracy z Galvo S.A. Spółka przeciwdziała ryzyku utraty kluczowych klientów poprzez ciągłe rozszerzanie zakresu produkcji, oraz intensywne pozyskiwanie nowych odbiorców. Wysokie wymagania stawiane przez technologię sprawiają, że zainteresowanie pokryciami srebrem i cyną będą ciągle aktualne. Dodatkowo jesteśmy świadomi niewielkiej konkurencji

krajowej w tym zakresie. Odbiorcy usług Galvo mają swoje siedziby lub przedstawicielstwa w Polsce.

3. Ryzyko walutowe,

Spółka nabywa znaczne ilości surowców, w tym głównie srebra wykorzystywanego w procesach galwanicznych. Zakupy srebra odbywają się w PLN po przeliczeniu z USD. . Wzrost kursu USD może mieć niekorzystny wpływ na wzrost kosztów świadczonych usług i spadek marży. Spółka nie stosuje instrumentów zabezpieczających przed ryzykiem kursowym, ale rozważa taką możliwość w przyszłości. Spółka ustanowiła stały poziom narzutu w szczególności dla pokryć srebrem w związku z wysoką ceną oraz dużą proporcją kosztową zakupu tego komponentu w skali przychodów spółki. Zasada ta dotyczy także pozostałych usług bez względu na metodologię wyliczania ostatecznej cen

4. Ryzyko utraty płynności

Pomimo faktu, że sprawozdanie finansowe za rok 2021 i poprzedni zamknęło się stratą na sprzedaży oraz stratą netto, to EBITDA wykazuje poziom dodatni. Istotnym elementem kosztów jest amortyzacja, która ma charakter niepieniężny. Spółka utrzymywała i nadal utrzymuje bieżącą płynność i terminowo reguluje wszystkie zobowiązania. Kapitał obrotowy jest dodatni. Spółka utrzymuje wysoki poziom środków pieniężnych na rachunkach bieżących. Mamy świadomość zagrożeń, jakie niesie kryzys wywołany przez COVID-19 oraz sytuacją na Ukrainie, dlatego z uwagą śledzimy rozwój sytuacji, aby na czas podejmować skuteczne przeciwdziałania. W ocenie Zarządu spółka nie jest narażona w sposób bezpośredni na utratę płynności biorąc pod uwagę ,że :

- Aktywa obrotowe są wyższe od krótkoterminowych zobowiązań, co świadczy o zdolności do terminowego regulowania zobowiązań (dodatni kapitał obrotowy).
- Brak zatorów płatniczych. Zobowiązania z tytułu dostaw, wynagrodzeń, podatków są regulowane na bieżąco.
- Kredyty i pożyczki regulowane są terminowo, mimo znacznego udziału zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek w pozycji zobowiązania krótkoterminowe.
- Stałe zatrudnienie i niska rotacja pracowników.
- Stabilna baza kontrahentów.
- Uniknięcie zakażeń COVID-19 wśród pracowników, dzięki zastosowaniu środków ochrony osobistej.
- Dodatni Cash flow

Kredyt otrzymany w rachunku bieżącym w kwocie limitu 1.600.000,-zł. z banku PKO BP S.A. został udzielony na okres od dnia 23.02.2015 do dnia 14.06.2022 r. w dalszym ciągu Zarząd zamierza wydłużyć okres obowiązywania umowy kredytowej dla zapewnienia płynności finansowej.

5. Ryzyko zwiększonej konkurencji

Na koniunkturę w branży istotny wpływ mają zmiany cen surowców. Gwałtowne wzrosty cen metali powodują wzrost cen usług świadczonych przez galwanizernie, co może przełożyć się na spadek przychodów oraz marż osiąganych w branży.

Galvo S.A. przeciwdziała temu czynnikowi ryzyka poprzez nastawienie na wykonywanie specjalistycznych pokryć o wysokiej jakości technicznej. W efekcie gorsza koniunktura w gałęziach przemysłu ciężkiego nie musi prowadzić do znaczącego spadku zamówień na usługi świadczone przez Emitenta. Na przełomie 2021 i 2022 roku Zarząd podjął decyzję, iż w głównej mierze będziemy bronili marży poprzez wygenerowanie stałego poziomu narzutu co ma uniezależnić Spółkę od cen komponentów i doprowadzić do osiągnięcia satysfakcjonującej rentowności netto. Ustanowiono stały poziom w szczególności dla pokryć srebrem w związku z wysoką ceną oraz dużą proporcją kosztową zakupu tego komponentu w skali przychodów spółki. Zasada ta dotyczy także pozostałych usług bez względu na metodologię wyliczania ostatecznej ceny.

6. Ryzyko związane z wydarzeniami na Ukrainie.

Chociaż w dacie podpisania niniejszego sprawozdania Zarządu sytuacja ta wciąż się zmienia, wydaje się, że negatywny wpływ na handel światowy i na jednostkę może być poważniejszy niż pierwotnie oczekiwano. Zarząd uważa taką sytuację za zdarzenie nie powodujące korekt w sprawozdaniu finansowym za rok 2021, lecz za zdarzenie po dacie bilansu wymagające dodatkowych ujawnień. Ponieważ sytuacja dalej nie jest stabilna i dynamicznie się zmienia Zarząd jednostki uważa, że nie jest możliwe przedstawienie szacunków ilościowych potencjalnego wpływu obecnej sytuacji na jednostkę. Spółka nie dokonuje zakupów surowca i nie sprzedaje swoich produktów na Ukrainie, dlatego nie jest w bezpośredni sposób na ryzyko utraty klientów oraz utraty należności.

IX. Instrumenty finansowe

W roku obrotowym nie wystąpiły w Spółce żadne kategorie instrumentów, za wyjątkiem należności handlowych, które są klasyfikowane jako kategoria „Pożyczki udzielone i należności własne” oraz zobowiązań handlowych, kredytu i zobowiązań z tytułu leasingu, które są klasyfikowane jako „Pozostałe zobowiązania finansowe”.

Aktywa utrzymywane do terminu zapadalności - należności własne oraz pozostałe zobowiązania finansowe, których Spółka nie zakwalifikowała jako przeznaczone do obrotu wycenia się według zamortyzowanego kosztu z uwzględnieniem efektywnej stopy procentowej.

W przypadku należności i zobowiązań handlowych o krótkim terminie wymagalności, dla których efekt dyskonta nie jest znaczący, Spółka wycenia je wg kwoty wymagającej zapłaty. W przypadku należności krótkoterminowych uwzględnia się fakt trwałej utraty wartości aktywów, co oznacza, że wartość należności aktualizuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonywanie odpisów aktualizacyjnych.

W odniesieniu do należności oraz zobowiązań z tytułu dostaw spółka identyfikuje następujące ryzyka:

Ryzyko wzrostu cen

Spółka zarządza tym ryzykiem, poprzez zmianę polityki cenowej na przełomie 2021/2022. Duży przełom cenowy nastąpił w IV kwartale 2021 roku oraz na początku 2022 roku. Podjęliśmy decyzję, iż w głównej mierze będziemy bronili marży poprzez wygenerowanie stałego poziomu narzutu co ma nas uniezależnić od cen komponentów i doprowadzić do osiągnięcia satysfakcjonującej rentowności netto. Ustanowiliśmy stały poziom w

szczegółności dla pokryć srebrem w związku z wysoką ceną oraz dużą proporcją kosztową zakupu tego komponentu w skali przychodów spółki. Zasada ta dotyczy także pozostałych usług bez względu na metodologię wyliczania ostatecznej ceny.

Ryzyko kredytowe identyfikowane jest głównie w zakresie należności handlowych związane jest ono z wiarygodnością odbiorców. Spółka ogranicza ryzyko kredytowe poprzez ustalanie odpowiednich reguł i warunków odroczonej płatności. Stosowana jest zasada ograniczonego zaufania umożliwiająca skorzystania z takiego rozwiązania wyłącznie stałym kontrahentom. Sprawdzamy dokumenty rejestrowe oraz informacje o sytuacji finansowej nowych klientów. Ponadto, w uzasadnionych przypadkach, sprzedaż jest realizowana po dokonaniu przedpłaty przez kontrahenta.

Istotne zakłócenia przepływów środków pieniężnych oraz utraty płynności finansowej na jakie narażona jest spółka są na bieżąco monitorowane. W celu minimalizacji tych ryzyk spółka utrzymuje środki pieniężne na bezpiecznym poziomie umożliwiającym obsługę bieżących zobowiązań. W spółce czynna jest linia kredytowa w postaci kredytu w rachunku bieżącym, wspomagająca bieżące zarządzanie płynnością. Wolne środki pieniężne spółka lokuje w banku o ugruntowanej pozycji rynkowej. Spółka nie stosuje rachunkowości zabezpieczeń. Ryzyko stopy procentowej nie jest znaczącym ryzykiem dla spółki. W miesiącu grudniu 2021 r. oprocentowanie kredytu wynosiło 3,56% a w miesiącu lutym 2022 r. wynosi 4,07%.

Zarząd nie identyfikuje innych niż wyżej wymienione istotnych ryzyk związanych z istotnymi instrumentami finansowymi.

X. Sprawy pracownicze

W działalności Spółki decydującą rolę odgrywają pracownicy z doświadczeniem w galwanotechnice oraz system szkolenia nowych pracowników. Zarząd Spółki dba o stabilizację kadry, odpowiednio motywując pracowników i zapewniając dobrą atmosferę w pracy. Wysoko wykwalifikowani pracownicy dodatkowo wprowadzają i opracowują innowacje do procesu wykonywanych usług. Mimo trudnej sytuacji gospodarczej Spółka nie dokonywała żadnych zwolnień pracowników. Wierzymy, że związany ze Spółką pracownik potrafi wykreować wartość, która przekłada się na korzyści zarówno dla odbiorców usług, jak i dla Spółki.

XI. Środowisko naturalne

Spółka przestrzega wszelkie normy środowiskowe, wynikające z przepisów prawa. W Łodzi niektóre parametry dotyczące środowiska są zaostrzone nawet 10-krotnie w stosunku do minimalnych wymagań, wynikających z przepisów. Spółka spełnia wszystkie te wymagania. Parametry zanieczyszczeń są na bieżąco badane i monitorowane. W 2020 r. Spółka zakończyła inwestycję w oczyszczalnię ścieków. Powyższa inwestycja usprawni obróbkę technologiczną ścieków zawierających metale ciężkie i stworzy możliwości rozszerzenia produkcji o nowe rodzaje pokryć trudne do obróbki w dotychczasowej oczyszczalni. Dodatkowo nowa oczyszczalnia ścieków ustabilizuje dalszą działalność Galvo S.A. na najbliższe lata w zakresie odpowiedzialności technologicznej i środowiskowej. Dzięki inwestycji Spółka spełni najwyższe normy dotyczące jakości oraz czystości produkcji dla środowiska naturalnego, dotyczących stężeń metali ciężkich.

XII. Prace badawczo-rozwojowe

Spółka opracowuje i wdraża technologie galwaniczne we własnym zakresie, w celu osiągnięcia efektów oczekiwanych przez zamawiających. Spółka gromadzi i wykorzystuje opracowane przez siebie technologie, co pozwala jej na szybsze reagowanie na zapotrzebowanie na rynku.

XIII. Udziały własne

Nie dotyczy Spółki.

XIV. Posiadane przez jednostkę oddziały (zakłady)

Nie dotyczy Spółki.

XV. Oświadczenie o stosowaniu ładu korporacyjnego

Spółka stosowała w roku obrotowym zasady ładu korporacyjnego, o których mowa w dokumencie „Dobre praktyki Spółek Notowanych na New Connect” zawartych w załączniku Nr 1 do Uchwały Nr. 293/2010 Zarządu Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. z dnia 31.03.2010 r., za wyjątkiem następujących zasad:

Zasada nr 1 – w części dotyczącej transmisji obrad walnego zgromadzenia przez Internet, rejestracji przebiegu obrad oraz upublicznienia przebiegu obrad.

Organizując walne zgromadzenia, GALVO S.A. umożliwiła akcjonariuszom korzystanie z tego prawa, jednak żaden z akcjonariuszy nie wyraził tym zainteresowania. W związku z tym Spółka zrezygnowała z transmitowania i rejestrowania obrad WZA. Galvo S.A. wyraża wolę transmitowania i rejestrowania obrady WZA, jeżeli akcjonariusze będą zainteresowani tą formą uczestnictwa w WZA.

Zasada nr 5 – w części dotyczącej z korzystania z sekcji „relacji inwestorskich” na www.gpwinfostrefa.pl (obecnie www.infostrefa.com).

Spółka nie korzystała z tego serwisu. Wszelkie informacje przekazywane są za pomocą raportów bieżących i okresowych w systemach EBI i ESPI. Treść raportów jest automatycznie publikowana w serwisie infostrefa.

Zasada nr 9.1 – Emitent nie zamierza podawać wysokości wynagrodzenia członków Rady Nadzorczej i Zarządu, gdyż członkowie ww. organów Spółki nie wyrażają na to zgody.

Zasada nr 11 – w 2021 r. nie zorganizowano żadnego publicznie dostępnego spotkania Zarządu Galvo S.A. z udziałem Autoryzowanego Doradcy. Odstąpienie od przestrzegania tej zasady miało charakter incydentalny i było związane z nikłym zainteresowaniem inwestorów tego typu spotkaniem. Spółka zamierza organizować spotkania w miarę wzrostu zainteresowania.

XVI. Zdarzenia istotne dla działalności Spółki w roku 2021.

Zdarzeniem, które miało największy wpływ na sytuację Spółki w 2021 r. była pandemia COVID-19 i związany z nią lockdown, w szczególności w I kw. Związany z tym kryzysy i spadek zamówień na usługi Spółki miał przełożenie na słabsze wyniki finansowe względem

Sprawozdanie z działalności GALVO SPÓŁKA AKCYJNA za rok 2021

ubiegłego roku. Dodatkowo nastąpił znaczący wzrost cen surowców, zwłaszcza metali oraz chemii podstawowej używanej przez spółkę. Dynamika wzrostu cen nie nadążała za rosnącymi kosztami w związku z wysokimi wymaganiami stawianymi przez odbiorców i ryzykiem ich utracenia. Pojawiły się problemy podażowe względem niektórych materiałów generujące wzrost ich cen.

W marcu 2021 r Spółka dokonała wymiany oprogramowania do linii technologicznej nr 6 (linia do cynkownia i cynko-niklowania), co poprawiło wydajność i dało nowe możliwości sprzedażowe. Inwestycja była finansowana ze środków własnych Spółki. Uruchomiono centralne chłodzenie kąpeli galwanicznych co znacznie obniżyło zużycie wody i podniosło efektywność działania kąpeli. Rozbudowano automatykę poszczególnych linii dla optymalnego współdziałania z systemem centralnego chłodzenia. Uruchomiono dozowniki chemii dla lepszego zoptymalizowania zużycia drogich składników. Wymieniono wymienniki ciepła dla hali produkcyjnej zmniejszając zużycie energii na ten cel o około 50%. Poprawiono efektywność prądową prostowników na kilku liniach i zaopatrzone je w dodatkowe instrumenty sterownicze, wymieniono oprzyrządowanie do zawieszania detali zwiększając gęstość detali w ramach procesu, utrzymano system zarządzania jakością oraz środowiskiem ISO 9001 i ISO 14001, kupiono nowy bez emisyjny elektryczny wózek widłowy do działu ekspedycji, dokonano kilku istotnych remontów i wymian przy elementach linii poprawiających efektywność pracy, wymieniono kilka technologii poprzez wprowadzenie nowych kąpeli, usprawniono sposób zarządzania produkcją, zatrudniono nowego dyrektora produkcji, powstało także stanowisko technologa w spółce. Ogólny techniczny poziom urządzeń technologicznych jest najlepszy w kilkunastoletniej historii firmy. Nowa oczyszczalnia zapewnia dodatkowo wysoki poziom dbałości o środowisko.

W 2021 r. Spółka uruchomiła proces sprzedażowy w pokryciach tańszych dla pozostałych branż, żeby zwiększyć przychody ze sprzedaży, co powinno poprawić cash flow i wynik finansowy w bieżącym roku.

Zatrudniony nowy dyrektor produkcji dokonuje dalszej optymalizacji kosztowej produkcji, w związku ze zwiększeniem cen i kosztów zwłaszcza surowców i energii oraz w każdym obszarze funkcjonowania Spółki.

Podwyżka cen energii elektrycznej od nowego roku o ok. 89% będzie miała niekorzystny wpływ na wyniki spółki. Spółka stara się systematycznie zwiększać ceny oferowanych usług, reagując w ten sposób na rosnące koszty ich wytworzenia.

Łódź, dnia 21 marca 2022 r.

Zarząd



Signed by /
Podpisano przez:
Ryszard Bogusław
Szczepaniak
Date / Date:
2022-03-21 13:03

V. SPRAWOZDANIE BIEGŁEGO REWIDENTA

**SPRAWOZDANIE NIEZALEŻNEGO BIEGŁEGO REWIDENTA
Z BADANIA
ROCZNEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO SPÓŁKI
GALVO S.A.
ZA ROK OBROTOWY KOŃCZĄCY SIĘ 31.12.2021**



SPRAWOZDANIE NIEZALEŻNEGO BIEGŁEGO REWIDENTA Z BADANIA SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Dla Zgromadzenia Wspólników GALVO S.A.

Sprawozdanie z badania rocznego sprawozdania finansowego

Opinia z zastrzeżeniem

Przeprowadziliśmy badanie rocznego sprawozdania finansowego Spółki GALVO Spółka Akcyjna z siedzibą w Łodzi, ul. Aleksandrowska 67-93 (dalej „Spółka”), które składa się z wprowadzenia do sprawozdania finansowego, bilansu sporządzonego na dzień 31 grudnia 2021 r. oraz rachunku zysków i strat, zestawienia zmian w kapitale własnym, rachunku przepływów pieniężnych za rok obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2021 r. oraz dodatkowych informacji i objaśnień („sprawozdanie finansowe”), podpisanego przez Zarząd Spółki w dniu 21 marca 2022 roku.

Naszym zdaniem, za wyjątkiem możliwych skutków sprawy opisanej w sekcji naszego sprawozdania „Podstawa opinii z zastrzeżeniem”, załączone sprawozdanie finansowe:

- przedstawia rzetelny i jasny obraz sytuacji majątkowej i finansowej Spółki na dzień 31 grudnia 2021 roku oraz jej wyniku finansowego i przepływów pieniężnych za rok obrotowy zakończony w tym dniu, zgodnie z mającymi zastosowanie przepisami ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (Dz.U. z 2021 roku, poz. 217 z późn. zm.) („ustawa o rachunkowości”) i przyjętymi zasadami (polityką) rachunkowości,
- jest zgodne co do formy i treści z obowiązującymi Spółkę przepisami prawa i postanowieniami statutu Spółki,
- zostało sporządzone na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg rachunkowych, zgodnie z przepisami rozdziału 2 ustawy o rachunkowości

Podstawa Opinii z zastrzeżeniem

W ostatnich czterech latach działalności, za wyjątkiem roku 2019, Spółka wykazała straty na działalności gospodarczej, straty netto oraz straty na sprzedaży. Sporządzona dla celów wewnętrznych wycena Spółki, opierająca się między innymi na przyszłych przepływach pieniężnych wykazała, że wartość rynkowa spółki jest niższa od wartości aktywów netto. Potwierdza to też rynkowa kapitalizacja Spółki. Powyższe okoliczności wskazują na istnienie przesłanek utraty wartości środków trwałych, których wartość w bilansie wynosi 6.538.134,31 zł i stanowi 54% sumy bilansowej na ten dzień. Spółka nie przedstawiła do badania wiarygodnie sporządzonego testu utraty wartości środków trwałych.

Brak opisu założeń przyjętych w przedstawionych budżetach nie pozwolił na ich weryfikację, a w szczególności na potwierdzenie zaplanowanych wyników na sprzedaży w okresach prognozy w odniesieniu do danych historycznych. Ponadto pozostałe elementy modelu wyceny nie zostały przygotowane w wiarygodny i weryfikowalny sposób. W związku z tym, nie byliśmy w stanie potwierdzić ich poprawności, a w szczególności wyodrębnienia ośrodków generowania przepływów pieniężnych oraz przypisania do nich środków trwałych jak również stopy dyskonta. W konsekwencji nie byliśmy w stanie ustalić czy jakiegokolwiek odpisy z tytułu utraty wartości środków trwałych byłyby konieczne.

Spółka nie ujawniła w sprawozdaniu finansowym żadnych założeń ani wyników przeprowadzonego testu utraty wartości, w tym analizy wrażliwości modelu na poszczególne zmienne.

Nasze badanie przeprowadziliśmy zgodnie z Krajowymi Standardami Badania w brzmieniu Międzynarodowych Standardów Badania, przyjętymi uchwałą Krajowej Rady Biegłych Rewidentów nr 3430/52a/2019 z dnia 21 marca 2019 r. w sprawie krajowych standardów badania oraz innych dokumentów, z późn. zm. („KSB”) oraz stosownie do ustawy z dnia 11 maja 2017 roku o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym (Dz.U. z 2020 roku poz. 1415 z późn. zmianami) („ustawa o biegłych rewidentach”). Nasza odpowiedzialność zgodnie z tymi standardami została dalej opisana w sekcji naszego sprawozdania „Odpowiedzialność biegłego rewidenta za badanie sprawozdania finansowego”.

Jesteśmy niezależni od Spółki zgodnie z Międzynarodowym Kodeksem etyki zawodowych księgowych (w tym Międzynarodowymi standardami niezależności) Rady Międzynarodowych Standardów Etycznych dla Księgowych („Kodeks IESBA”) przyjętym uchwałą Krajowej Rady Biegłych Rewidentów nr 3431/52a/2019 z dnia 25 marca 2019 r. w sprawie zasad etyki zawodowej biegłych rewidentów oraz z innymi wymogami etycznymi, które mają zastosowanie do badania sprawozdań finansowych w Polsce. Wypełniliśmy nasze inne obowiązki etyczne zgodnie z tymi wymogami i Kodeksem IESBA. W trakcie przeprowadzania badania kluczowy biegły rewident oraz firma audytorska pozostali niezależni od Spółki zgodnie z wymogami niezależności określonymi w ustawie o biegłych rewidentach.

Uważamy, że dowody badania, które uzyskaliśmy są wystarczające i odpowiednie, aby stanowić podstawę dla naszej opinii z zastrzeżeniem.

Kluczowe sprawy badania

Kluczowe sprawy badania są to sprawy, które według naszego zawodowego osądu były najbardziej znaczące podczas badania sprawozdania finansowego za bieżący okres sprawozdawczy. Obejmują one najbardziej znaczące ocenione rodzaje ryzyka istotnego zniekształcenia, w tym ocenione rodzaje ryzyka istotnego zniekształcenia spowodowanego oszustwem. Do spraw tych odnieśliśmy się w kontekście naszego badania sprawozdania finansowego jako całości oraz przy formułowaniu naszej opinii oraz podsumowaliśmy naszą reakcję na te rodzaje ryzyka, a w przypadkach, w których uznaliśmy za stosowne przedstawiliśmy najważniejsze spostrzeżenia związane z tymi rodzajami ryzyka. Nie wyrażamy osobnej opinii na temat tych spraw.

Kluczowa sprawa badania	Jak nasze badanie odniosło się do tej sprawy
Ujęcie przychodów ze sprzedaży we właściwym okresie sprawozdawczym	
<p>Spółka świadczy usługi polegające na nakładaniu powłok galwanicznych na elementy metalowe.</p> <p>Ujęcie przychodów ze sprzedaży następuje w momencie wydania elementów podlegających galwanizacji. Potwierdzeniem wydania elementu jest dokument WZ lub protokół odbioru potwierdzony przez zamawiającego.</p> <p>Kwestia poprawnego przyporządkowania przychodów ze sprzedaży do właściwego okresu była przedmiotem naszej analizy ze względu na ryzyko istotnego zniekształcenia.</p>	<p>W trakcie wykonywania czynności badania przeprowadziliśmy procedury mające na celu:</p> <ul style="list-style-type: none"> - zrozumienie i ocenę środowiska kontroli wewnętrznej wdrożonej w obszarze rozpoznania przychodów ze sprzedaży, w odniesieniu do tego ryzyka nie polegaliśmy na kontrolach wewnętrznych, - na wybranej próbie ocenę prawidłowości ujęcia przychodów ze sprzedaży do właściwego okresu sprawozdawczego.

Odpowiedzialność Zarządu i Rady Nadzorczej Spółki za sprawozdanie finansowe

Zarząd Spółki jest odpowiedzialny za sporządzenie, na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg rachunkowych, sprawozdania finansowego, które przedstawia rzetelny i jasny obraz sytuacji majątkowej i finansowej i wyniku finansowego Spółki zgodnie z przepisami Ustawy o rachunkowości, przyjętymi zasadami (polityką) rachunkowości oraz z obowiązującymi Spółkę przepisami prawa i umową, a także za kontrolę wewnętrzną, którą Zarząd uznaje za niezbędną aby umożliwić sporządzenie sprawozdania finansowego niezawierającego istotnego zniekształcenia spowodowanego oszustwem lub błędem.

Sporządzając sprawozdanie finansowe Zarząd Spółki jest odpowiedzialny za ocenę zdolności Spółki do kontynuowania działalności, ujawnienie, jeżeli ma to zastosowanie, spraw związanych z kontynuacją działalności oraz za przyjęcie zasady kontynuacji działalności jako podstawy rachunkowości, z wyjątkiem sytuacji kiedy Zarząd albo zamierza dokonać likwidacji Spółki, albo zaniechać prowadzenia działalności albo nie ma żadnej realnej alternatywy dla likwidacji lub zaniechania działalności.

Zarząd Spółki oraz członkowie jej Rady Nadzorczej są zobowiązani do zapewnienia, aby sprawozdanie finansowe spełniało wymagania przewidziane w Ustawie o rachunkowości. Członkowie Rady Nadzorczej są odpowiedzialni za nadzorowanie procesu sprawozdawczości finansowej Spółki.

Odpowiedzialność biegłego rewidenta za badanie sprawozdania finansowego

Naszymi celami są uzyskanie racjonalnej pewności czy sprawozdanie finansowe jako całość nie zawiera istotnego zniekształcenia spowodowanego oszustwem lub błędem oraz wydanie sprawozdania z badania zawierającego naszą opinię. Racjonalna pewność jest wysokim poziomem pewności, ale nie gwarantuje, że badanie przeprowadzone zgodnie z KSB zawsze wykryje istniejące istotne zniekształcenie.

Zniekształcenia mogą powstawać na skutek oszustwa lub błędu i są uważane za istotne, jeżeli można racjonalnie oczekiwać, że pojedynczo lub łącznie mogłyby wpłynąć na decyzje gospodarcze użytkowników podjęte na podstawie tego sprawozdania finansowego.

Zakres badania nie obejmuje zapewnienia co do przyszłej rentowności Spółki ani efektywności lub skuteczności prowadzenia jej spraw przez Zarząd Spółki obecnie lub w przyszłości.

Podczas badania zgodnego z KSB stosujemy zawodowy osąd i zachowujemy zawodowy sceptycyzm, a także:

- identyfikujemy i oceniamy ryzyka istotnego zniekształcenia sprawozdania finansowego spowodowanego oszustwem lub błędem, projektujemy i przeprowadzamy procedury badania odpowiadające tym ryzykom i uzyskujemy dowody badania, które są wystarczające i odpowiednie, aby stanowić podstawę dla naszej opinii. Ryzyko niewykrycia istotnego zniekształcenia wynikającego z oszustwa jest większe niż tego wynikającego z błędem, ponieważ oszustwo może dotyczyć zmywu, fałszerstwa, celowych pominięć, wprowadzenia w błąd lub obejścia kontroli wewnętrznej;
- uzyskujemy zrozumienie kontroli wewnętrznej stosownej dla badania w celu zaprojektowania procedur badania, które są odpowiednie w danych okolicznościach, ale nie w celu wyrażenia opinii na temat skuteczności kontroli wewnętrznej Spółki;
- oceniamy odpowiedniość zastosowanych zasad (polityki) rachunkowości oraz zasadność szacunków księgowych oraz powiązanych ujawnień dokonanych przez Zarząd Spółki;
- wyciągamy wniosek na temat odpowiedniości zastosowania przez Zarząd Spółki zasady kontynuacji działalności jako podstawy rachunkowości oraz, na podstawie uzyskanych dowodów badania, czy istnieje istotna niepewność związana ze zdarzeniami lub warunkami, która może poddawać w znaczącą wątpliwość zdolność Spółki do kontynuacji działalności. Jeżeli dochodzimy do wniosku, że istnieje istotna niepewność, wymagane jest od nas zwrócenie uwagi w naszym sprawozdaniu biegłego rewidenta na powiązane ujawnienia w sprawozdaniu finansowym lub, jeżeli takie ujawnienia są nieadekwatne, modyfikujemy naszą opinię. Nasze wnioski są oparte na dowodach badania uzyskanych do dnia sporządzenia naszego sprawozdania biegłego rewidenta, jednakże przyszłe zdarzenia lub warunki mogą spowodować, że Spółka zaprzestanie kontynuacji działalności;
- oceniamy ogólną prezentację, strukturę i zawartość sprawozdania finansowego, w tym ujawnienia, oraz czy sprawozdanie finansowe przedstawia będące ich podstawą transakcje i zdarzenia w sposób zapewniający rzetelną prezentację.

Przekazujemy Radzie Nadzorczej informacje o, między innymi, planowanym zakresie i czasie przeprowadzenia badania oraz znaczących ustaleniach badania, w tym wszelkich znaczących słabościach kontroli wewnętrznej, które zidentyfikujemy podczas badania.

Składamy Radzie Nadzorczej oświadczenie, że przestrzegaliśmy stosownych wymogów etycznych dotyczących niezależności oraz, że będziemy informować ich o wszystkich powiązaniach i innych sprawach, które mogłyby być racjonalnie uznane za stanowiące zagrożenie dla naszej niezależności, a tam gdzie ma to zastosowanie, informujemy o zastosowanych zabezpieczeniach.

Spośród spraw przekazywanych Radzie Nadzorczej ustaliliśmy te sprawy, które były najbardziej znaczące podczas badania sprawozdania finansowego za bieżący okres sprawozdawczy i dlatego uznaliśmy je za kluczowe sprawy badania. Opisujemy te sprawy w naszym sprawozdaniu biegłego rewidenta, chyba że przepisy prawa lub regulacje zabraniają publicznego ich ujawnienia lub gdy, w wyjątkowych okolicznościach, ustalimy, że kwestia nie powinna być przedstawiona w naszym sprawozdaniu, ponieważ można byłoby racjonalnie oczekiwać, że negatywne konsekwencje przeważąłyby korzyści takiej informacji dla interesu publicznego.

Inne informacje, w tym sprawozdanie z działalności

Na inne informacje składa się sprawozdanie z działalności Spółki za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2021 r. („Sprawozdanie z działalności”).

Odpowiedzialność Zarządu i Rady Nadzorczej

Zarząd Spółki jest odpowiedzialny za sporządzenie Sprawozdania z działalności zgodnie z przepisami prawa. Zarząd Spółki oraz członkowie Rady Nadzorczej są zobowiązani do zapewnienia, aby Sprawozdanie z działalności Spółki spełniało wymagania przewidziane w Ustawie o rachunkowości.

Odpowiedzialność biegłego rewidenta

Nasza opinia z badania sprawozdania finansowego nie obejmuje Sprawozdania z działalności. W związku z badaniem sprawozdania finansowego naszym obowiązkiem jest zapoznanie się ze Sprawozdaniem z działalności, i czyniąc to, rozpatrzenie, czy nie jest istotnie niespójne ze sprawozdaniem finansowym lub naszą wiedzą uzyskaną podczas badania, lub w inny sposób wydaje się istotnie zniekształcone. Jeśli na podstawie wykonanej pracy, stwierdzimy istotne zniekształcenia w Sprawozdaniu z działalności, jesteśmy zobowiązani poinformować o tym w naszym sprawozdaniu z badania. Naszym obowiązkiem zgodnie z wymogami ustawy o biegłych rewidentach jest również wydanie opinii czy sprawozdanie z działalności zostało sporządzone zgodnie z przepisami oraz czy jest zgodne z informacjami zawartymi w sprawozdaniu finansowym.

Opinia o Sprawozdaniu z działalności

Na podstawie wykonanej w trakcie badania pracy, naszym zdaniem, Sprawozdanie z działalności Spółki:

- zostało sporządzone zgodnie z art. 49 Ustawy o rachunkowości;
- jest zgodne z informacjami zawartymi w sprawozdaniu finansowym.

Ponadto, w świetle wiedzy o Spółce i jej otoczeniu uzyskanej podczas naszego badania oświadczamy, że nie stwierdziliśmy w Sprawozdaniu z działalności istotnych zniekształceń.

Kluczowym biegłym rewidentem odpowiedzialnym za badanie, którego rezultatem jest niniejsze sprawozdanie niezależnego biegłego rewidenta, jest Marzena Libsz.

Działający w imieniu:

**„ForBiznes Audyt – Libsz Kępka Zielińska – biegli rewidenci” Sp. p. z siedzibą w Łodzi,
90-132 Łódź, ul. Tramwajowa 17B, wpisanej na listę firm audytorskich pod numerem 3269,
w imieniu której kluczowy biegły rewident zbadał sprawozdanie finansowe**

**Marzena
Libsz**

Elektronicznie podpisany
przez Marzena Libsz
Data: 2022.03.21 15:05:00
+01'00'

Marzena Libsz
Kluczowy biegły rewident nr 9869

Łódź, dnia 21 marca 2022 roku

VI. STANOWISKO ZARZĄDU LUB OSOBY ZARZĄDZAJĄCEJ WRAZ Z OPINIĄ RADY NADZORCZEJ LUB OSOBY NADZORUJĄCEJ EMITENTA ODNOŚĄCE SIĘ DO WYRAŻONEJ PRZEZ FIRMĘ AUDYTORSKĄ W SPRAWOZDANIU Z BADANIA OPINII Z ZASTRZEŻENIEM

STANOWISKO ZARZĄDU

Zastrzeżenie wykazane w opinii Biegłego Rewidenta dotyczy elementu związanego z szacowaniem wartości środków trwałych w związku z możliwością wystąpienia jednej z przesłanek opisanych w MSR 36. Należy zaznaczyć, iż dla bieżącego rozpoznania sytuacji finansowej Spółki, biorąc pod uwagę w szczególności potwierdzoną rzetelność prowadzenia ksiąg rachunkowych Spółki oraz wyjątkową staranność i otwartość informacji skierowanej do inwestorów, Spółka przedstawia rzetelnie informacje finansowe i operacyjne przy zachowaniu najwyższych standardów dobrych praktyk realizowanych w toku prowadzonej z rynkiem korespondencji.

Niemniej uznając wysoki standard badania oraz komunikacji z Biegłym Rewidentem analizującym sytuację Spółki, Zarząd Spółki postanawia wprowadzić procedury kontroli wewnętrznej pozwalające na analizę przesłanek utraty wartości aktywów, tak aby dawały podstawę do rzetelnej i wiarygodnej wyceny tychże. W związku z powyższym, dodatkowo, Zarząd Spółki postanawia, iż zostanie sformułowane zlecenie dla osoby lub kancelarii działającej w obszarze konsultingu i doradztwa finansowego, która to dodatkowo wesprze Zarząd w rozpoznaniu i analizowaniu wszelkich zjawisk, które mogą w mieć wpływ na istotność i kompletność informacji prezentowanych przez Spółkę do oceny dla Biegłego Rewidenta.

Prezes Zarządu
Ryszard Szczepaniak

OPINIA RADY NADZORCZEJ

Rada Nadzorcza Galvo SA darzy dużym zaufaniem audytorów z firmy „For Biznes Audyt – Libsz, Kępka Zielińska – biegli rewidenci spółka partnerska”. Podejmując decyzję o wyborze wskazanego podmiotu do przeprowadzenia badania rocznego sprawozdania finansowego spółki Galvo SA mamy świadomość wysokiej jakości świadczonych usług przez audytorów oraz niezależnego podejścia do analizowanych danych zarówno tych pochodzących z ksiąg rachunkowych spółki oraz ze wszelkich źródeł ukazujących aktualną sytuację spółki. Przedstawiono nam sytuację bieżącą firmy wskazując kluczowe elementy i wskaźniki w budżecie spółki. Poinformowano nas także o istotnych przesłankach dotyczących zastrzeżenia jakie pojawiło się w związku z potrzebą zbadania wyceny wartości aktywów tj. przeprowadzenia testu utraty wartości środków trwałych.

Zarząd przekazał nam informację, iż przedstawił stosowne wyliczenia realizowane przez niezależnych doradców finansowych, które nie spełniły wszystkich wymagań których oczekiwał audytor. Zważywszy iż wg dostępnej nam opinii :

Sprawozdanie finansowe przedłożone audytorowi:

- przedstawia rzetelny i jasny obraz sytuacji majątkowej i finansowej Spółki na dzień 31 grudnia 2021 roku oraz jej wyniku finansowego i przepływów pieniężnych za rok obrotowy zakończony w tym dniu, zgodnie z mającymi zastosowanie przepisami ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (Dz.U. z 2021 roku, poz. 217 z późn. zm.) („ustawa o rachunkowości”) i przyjętymi zasadami (polityką) rachunkowości,
- jest zgodne co do formy i treści z obowiązującymi Spółkę ;przepisami prawa i postanowieniami statutu Spółki,
- zostało sporządzone na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg rachunkowych, zgodnie z przepisami rozdziału 2 ustawy o rachunkowości,

Zwracamy się do Zarządu spółki aby:

1. ustanowił procedury kontroli wewnętrznej pozwalające na bieżącą:
 - a. identyfikację przesłanek utraty wartości aktywów,
 - b. sporządzanie testów utraty wartości w taki sposób, aby dawały podstawę do rzetelnej i wiarygodnej wyceny aktywów.
2. Ponownego wyboru firmy konsultingowej w zakresie analizy i doradztwa finansowego w celu uniknięcia nieścisłości przy wyborze sposobu wyceny i przygotowania danych dla Zarządu i Rady Nadzorczej,
3. Uzyskania dodatkowego wsparcia doradczego w zakresie monitoringu wszelkich zmian prawno- finansowych w obliczu zmieniającej się dynamicznie sytuacji legislacyjnej w kraju w tym zakresie,

VII. OŚWIADCZENIA

Oświadczenie Zarządu Galvo S.A.

w sprawie rzetelności sprawozdania finansowego za 2021 rok

Zarząd Galvo S.A. oświadcza, że według najlepszej wiedzy Zarządu Spółki, sprawozdanie finansowe za 2021 rok i dane porównywalne za 2020 rok wraz z opinią i raportem z badania sprawozdania finansowego, sporządzone zostały zgodnie z przepisami obowiązującymi Spółkę oraz, że odzwierciedlają w sposób prawdziwy, rzetelny i jasny sytuację majątkową i finansową Spółki oraz jej wynik finansowy a także, że sprawozdanie zarządu z działalności Spółki zawiera prawdziwy obraz sytuacji Spółki, w tym opis podstawowych ryzyk i zagrożeń.

Prezes Zarządu
Ryszard Szczepaniak

**Oświadczenie Zarządu Galvo S.A.
w sprawie biegłego uprawnionego do badania rocznych sprawozdań
finansowych**

Zarząd Galvo S.A. oświadcza, że biegły uprawniony do badania sprawozdań finansowych, dokonujący badania sprawozdania finansowego za okres 2021 roku, został wybrany zgodnie z przepisami prawa oraz że spełniał warunek wyrażenia bezstronnej i niezależnej opinii o badaniu, zgodnie z właściwymi przepisami prawa krajowego.

Prezes Zarządu
Ryszard Szczepaniak

VIII. OŚWIADCZENIE O STOSOWANIU ZASAD DOBRYCH PRAKTYK

Spółka stosowała w roku obrotowym zasady ładu korporacyjnego, o których mowa w dokumencie „Dobre Praktyki Spółek Notowanych na NewConnect” zawartych w załączniku Nr 1 Uchwały Nr 293/20210 Zarządu Giełdy Papierów Wartościowych W Warszawie S.A. z dnia 31.03.2010 r., za wyjątkiem następujących zasad:

Zasada nr 1 – w części dotyczącej transmisji obrad walnego zgromadzenia przez Internet, rejestracji przebiegu obrad oraz upublicznienia przebiegu obrad.

Organizując walne zgromadzenia GALVO S.A. umożliwiła akcjonariuszom korzystanie z tego prawa, jednak żaden z akcjonariuszy nie wyraził tym zainteresowania. W związku z tym Spółka zrezygnowała z transmitowania i rejestrowania obrad WZA. Galvo S.A. wyraża wolę transmitowania i rejestrowania obrady WZA, jeżeli akcjonariusze będą zainteresowani tą formą uczestnictwa w WZA.

Zasada nr 5 – w części dotyczącej z korzystania z sekcji „relacji inwestorskich” na www.gpwinfostrefa.pl (obecnie www.infostrefa.com).

Spółka nie korzystała z tego serwisu w 2021 roku. Wszelkie informacje przekazywane są za pomocą raportów bieżących i okresowych w systemach EBI i ESPI. Treść raportów jest automatycznie publikowana w serwisie infostrefa.

Zasada 9.1 – Emitent nie zamierza podawać wysokości wynagrodzenia członków Rady Nadzorczej i Zarządu, gdyż członkowie ww. organów Spółki nie wyrażają na to zgody.

Zasada nr 11 – w 2021 r. nie zorganizowano żadnego publicznie dostępnego spotkania Zarządu Galvo S.A. z udziałem Autoryzowanego Doradcy. Odstąpienie od przestrzegania tej zasady miało charakter incydentalny i było związane z nikłym zainteresowaniem inwestorów tego typu spotkaniem. Spółka zamierza organizować spotkania w miarę wzrostu zainteresowania.

IX. WYNAGRODZENIE AUTORYZOWANEGO DORADCY

W 2021 roku Spółka nie posiadała z Autoryzowanym Doradcą.

X. DANE TELEADRESOWE

GALVO S.A.

ul. Aleksandrowska 67/93

91-205 Łódź

tel.: +48 42 29 10 210

fax: +48 42 29 10 214

www.galvo.pl

galvo@galvo.com.pl

NIP: 947-19-37-946

REGON: 100268969

Sąd Rejonowy dla Łodzi Śródmieście w Łodzi

XX Wydział Gospodarczy KRS: 0000351543

Kapitał zakładowy: 400.000 PLN