

MYCODERN SA



SKONSOLIDOWANY RAPORT ZA II KWARTAŁ 2023 R.

tj. za okres od 1 kwietnia do 30 czerwca 2023 r.

sporządzony dnia 14 sierpnia 2023 roku

Skonsolidowany raport za II kwartał 2023 roku został sporządzony zgodnie z przepisami Ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości oraz w oparciu o Załącznik Nr 3 do Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu „Informacje bieżące i okresowe przekazywane w alternatywnym systemie obrotu na rynku NewConnect”.

I. PODSTAWOWE INFORMACJE O EMITENCIE

Dane teleadresowe

Mycodern Spółka Akcyjna	
adres siedziby	ul. Jaśkowa Dolina 132/20, 80-286 Gdańsk
numer krs	0000384510
regon	014947817
nip	6342351875
www	www.mycodern.com
e-mail	biuro@mycodern.com

Organy Spółki

Zarząd:

W dniu 5 września 2022 r. Pani Martyna Serafin złożyła rezygnację z pełnienia funkcji Prezesa Zarządu i jednocześnie Członka Zarządu Spółki z chwilą jej złożenia. Ponadto, Rada Nadzorcza Spółki w dniu 5 września 2022 r. powołała z dniem podjęcia uchwały do składu Zarządu Pana Piotra Tomasza Zawadzkiego, powierzając mu pełnienie funkcji Prezesa Zarządu Spółki.

Na dzień 30 czerwca 2023 r. oraz na dzień sporządzenia raportu Zarząd stanowi jedna osoba:

Imię i nazwisko	Funkcja	Kadencja	
		od	do
Piotr Zawadzki	Prezes Zarządu	05.09.2022	04.09.2027

Rada Nadzorcza:

W dniu 4 listopada 2022 r. Zwyczajne Walne Zgromadzenie w drodze podjętych uchwał odwołało ze składu Rady Nadzorczej Panię Ewę Paluch i Małgorzatę Serafin oraz Panów Jacka Serafin, Marcina Wilk i Tomasza Kazaneckiego, a następnie powołało do składu Rady Nadzorczej Panią Katarzynę Lewandowską oraz Panów Michała Zaręba, Pawła Bobrowskiego, Łukasza Gostomskiego i Mateusza Darasewicza.

Na dzień 30 czerwca 2023 r. oraz na dzień sporządzenia raportu Rada Nadzorcza składa się z pięciu osób:

Imię i nazwisko	Funkcja	Kadencja	
		od	do
Katarzyna Lewandowska	Członek Rady Nadzorczej	04.11.2022	04.11.2027
Michał Zaręba	Członek Rady Nadzorczej	04.11.2022	04.11.2027
Paweł Bobrowski	Członek Rady Nadzorczej	04.11.2022	04.11.2027
Łukasz Gostomski	Członek Rady Nadzorczej	04.11.2022	04.11.2027
Mateusz Darasewicz	Członek Rady Nadzorczej	04.11.2022	04.11.2027

Akcjonariat

W dniu 8 marca 2023 r. Sąd Rejonowy Katowice-Wschód w Katowicach, VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego zarejestrował w rejestrze przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego m.in. podwyższenie kapitału zakładowego Emitenta w drodze emisji 54.988.000 akcji zwykłych na okaziciela serii D, które zostały pokryte wkładem niepieniężnym w postaci 158 udziałów spółki. Wartość kapitału zakładowego została podwyższona z kwoty 886.517,00 zł do kwoty 6.385.317,00 zł to jest o kwotę 5.498.800,00 zł.

Na dzień sporządzenia niniejszego raportu, kapitał zakładowy Spółki wynosi 6.385.317,00 zł i dzieli się na 63.853.170 akcji zwykłych na okaziciela o wartości nominalnej 0,10 zł każda akcja, w tym:

- 6 845 000 akcji serii A1,
- 255 000 akcji serii A2,
- 790 000 akcji serii B,
- 975 170 akcji serii C,
- 54 988 000 akcji serii D.

W związku z podwyższeniem kapitału zakładowego, do Spółki wpłynęły zawiadomienia sporządzone w trybie art. 69 Ustawy z dnia 29 lipca 2005 r. o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych w sprawie zmian udziałów w głosach na walnym zgromadzeniu Spółki:

- od Pana Piotra Zawadzkiego, o przekroczeniu progu 25% w głosach na walnym zgromadzeniu,
- od Pana Bartosza Groth, o przekroczeniu progu 25% w głosach na walnym zgromadzeniu,
- od Pana Michała Przyłęckiego, o przekroczeniu progu 25% w głosach oraz zmiany udziału powyżej 10% ogólnej liczby głosów o co najmniej 5% liczby głosów na walnym zgromadzeniu,
- od Pana Jacka Wasita, o obniżeniu udziału poniżej progu 10% w głosach oraz zmiany udziału powyżej 10% ogólnej liczby głosów o co najmniej 5% liczby głosów na walnym zgromadzeniu.

Wykaz akcjonariuszy posiadających min. 5% głosów na walnym zgromadzeniu (na dzień 15.05.2023 r.)

Akcjonariusz	Liczba akcji/głosów na WZ	Udział w kapitale zakładowym /głosach na WZ
Michał Przyłęcki	19 544 245	30,61%
Piotr Zawadzki	17 401 266	27,25%
Bartosz Groth	17 401 266	27,25%
Jacek Wasita	3 415 037	5,35%
Pozostali	6 091 356	9,54%
Suma	63 853 170	100%

* struktura akcjonariuszy posiadających powyżej 5% głosów na walnym zgromadzeniu została sporządzona w oparciu o otrzymane od akcjonariuszy zawiadomienia.

II. SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

Dane porównawcze obejmują dane jednostkowe spółki Mycodern S.A. z uwagi na fakt, że w tym okresie spółka Hempley sp. z o.o. nie była w strukturach Grupy.

SKONSOLIDOWANY BILANS - AKTYWA		30.06.2022	30.06.2023
A	Aktywa Trwałe	-	26 030 345,21
I	Wartości niematerialne i prawne	-	24 168 315,16
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych	-	-
2	Wartość firmy	-	24 168 315,16
3	Inne wartości niematerialne i prawne	-	-
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	-	-
II	Rzeczowe aktywa trwałe	-	1 859 360,68
1	Środki trwałe	-	412 317,37
a	grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu)	-	-
b	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	-	120 869,60
c	urządzenia techniczne i maszyny	-	291 447,77
d	Środki transportu	-	-
e	inne środki trwałe	-	-
2	Środki trwałe w budowie	-	1 447 043,31
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie	-	-
III	Należności długoterminowe	-	-
1	Od jednostek powiązanych	-	-
2	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-
3	Od pozostałych jednostek	-	-
IV	Inwestycje długoterminowe	-	-
1	Nieruchomości	-	-
2	Wartości niematerialne i prawne	-	-
3	Długoterminowe aktywa finansowe	-	-
a	w jednostkach powiązanych	-	-
x			
1	- udziały lub akcje	-	-
x			
2	- inne papiery wartościowe	-	-

x			
3	- udzielone pożyczki	-	-
x			
4	- inne długoterminowe aktywa finansowe	-	-
b	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-
x			
1	- udziały lub akcje	-	-
x			
2	- inne papiery wartościowe	-	-
x			
3	- udzielone pożyczki	-	-
x			
4	- inne długoterminowe aktywa finansowe	-	-
c	w pozostałych jednostkach	-	-
x			
1	- udziały lub akcje	-	-
x			
2	- inne papiery wartościowe	-	-
x			
3	- udzielone pożyczki	-	-
x			
4	- inne długoterminowe aktywa finansowe	-	-
4	Inne inwestycje długoterminowe	-	-
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	-	2 669,37
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	-	26 778,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	-	24 108,63
B	Aktywa obrotowe	3 439,00	3 416 710,03
I	Zapasy	-	2 043 260,86
1	Materiały	-	604 315,36
2	Półprodukty i produkty w toku	-	-
3	Produkty gotowe	-	-
4	Towary	-	1 176 462,68
5	Zaliczki na dostawy i usługi	-	262 482,82
II	Należności krótkoterminowe	3 439,00	804 657,21
1	Należności od jednostek powiązanych	-	-
a	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	-	-
x			
1	- do 12 miesięcy	-	-
x			
2	- powyżej 12 miesięcy	-	-
b	inne	-	-
2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-

a	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	-	-
x			
1	- do 12 miesięcy	-	-
x			
2	- powyżej 12 miesięcy	-	-
b	inne	-	-
3	Należności od pozostałych jednostek	3 439,00	804 657,21
a	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	-	442 226,31
x			
1	- do 12 miesięcy	-	442 226,31
x			
2	- powyżej 12 miesięcy	-	-
b	z tyt. podat.,ceł,ubezpz.spół. i zdrow.	3 439,00	248 065,53
c	inne	-	114 365,37
d	dochodzone na drodze sądowej	-	-
III	Inwestycje krótkoterminowe	-	568 791,96
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	-	568 791,96
a	w jednostkach powiązanych	-	-
x			
1	- udziały lub akcje	-	-
x			
2	- inne papiery wartościowe	-	-
x			
3	- udzielone pożyczki	-	-
x			
4	- inne krótkoterminowe aktywa trwałe	-	-
b	w pozostałych jednostkach	-	74 827,97
x			
1	- udziały lub akcje	-	-
x			
2	- inne papiery wartościowe	-	-
x			
3	- udzielone pożyczki	-	74 827,97
x			
4	- inne krótkoterminowe aktywa trwałe	-	-
c	Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	-	493 963,99
x			
1	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	-	493 963,99
x			
2	- inne środki pieniężne	-	-
x			
3	- inne aktywa pieniężne	-	-
2	Inne inwestycje krótkoterminowe	-	-
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	-	-
C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	-	-
I	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	-	-

D	Udziały (akcje) własne	-	-
I	Udziały (akcje) własne	-	-
	RAZEM	3 439,00	29 447 055,25

SKONSOLIDOWANY BILANS - PASywa		30.06.2022	30.06.2023
A	Kapitał (fundusz) własny	-26 285,76	23 528 286,88
I	Kapitał (fundusz) podstawowy	886 517,00	6 385 317,00
II	Kapitał (fundusz) zapasowy	4 208 020,92	26 203 220,92
1	Kapitał (fundusz) zapasowy	4 208 020,92	4 208 020,92
2	- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	-	21 995 200,00
III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	-	-
1	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	-	-
2	- z tytułu aktualizacji wartości godziwej	-	-
IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	-	-
1	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	-	-
2	- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	-	-
3	- na udziały (akcje) własne	-	-
V	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-5 094 537,92	-5 887 004,93
VI	Zysk (strata) netto	-26 285,76	-3 173 246,11
VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego	-	-
B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	29 724,76	5 918 768,37
I	Rezerwy na zobowiązania	-	262 885,87
1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku doch.	-	-
2	Rezerwa na świadczenia emeryt. i podobne	-	-
a	- długoterminowa	-	-
b	- krótkoterminowa	-	-
3	Pozostałe rezerwy	-	262 885,87
a	- długoterminowa	-	-
b	- krótkoterminowa	-	262 885,87
II	Zobowiązania długoterminowe	-	1 318 843,97
1	Wobec jednostek powiązanych	-	463 709,59

2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-
3	Wobec pozostałych jednostek	-	855 134,38
a	kredyty i pożyczki	-	104 225,35
b	z tytułu emisji dłużnych papierów wart.	-	-
c	inne zobowiązania finansowe	-	750 909,03
d	inne	-	-
III	Zobowiązania krótkoterminowe	29 724,76	3 577 827,21
1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	-	-
a	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	-	-
x	1 - do 12 miesięcy	-	-
x	2 - powyżej 12 miesięcy	-	-
b	inne	-	-
2	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-
a	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	-	-
x	1 - do 12 miesięcy	-	-
x	2 - powyżej 12 miesięcy	-	-
b	inne	-	-
3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	29 724,76	3 577 827,21
a	kredyty i pożyczki	-	1 547 829,00
b	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	-	-
c	inne zobowiązania finansowe	-	213 132,15
d	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	29 724,76	458 355,84
x	1 - do 12 miesięcy	29 724,76	458 355,84
x	2 - powyżej 12 miesięcy	-	-
e	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	-	425 249,67
f	zobowiązania wekslowe	-	-
g	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	-	157 502,46
h	z tytułu wynagrodzeń	-	129 457,83
i	inne	-	646 300,26
4	Fundusze specjalne	-	-

IV	Rozliczenia międzyokresowe	-	759 211,32
1	Ujemna wartość firmy	-	-
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	-	759 211,32
a	- długoterminowe	-	-
b	- krótkoterminowe	-	759 211,32
	RAZEM	3 439,00	29 447 055,25

SKONSOLIDOWANY RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT		01.04.2022 -30.06.2022	01.01.2022 -30.06.2022	01.04.2023 -30.06.2023	01.01.2023 -30.06.2023
A	Przych. netto ze sprzed. i zrównane z nimi, w tym:	194 338,31	432 466,26	1 092 477,73	1 735 337,17
1	Przychody netto ze sprzedaży produktów	-	-	-	-
X1	- od jednostek powiązanych	-	-	-	-
X2	- od jednostek niepowiązanych	-	-	-	-
2	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	-	-	461 358,04	682 929,90
3	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	-	-	-	-
4	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	194 338,31	432 466,26	631 119,69	1 052 407,27
X1	- od jednostek powiązanych	-	-	-	-
X2	- od jednostek niepowiązanych	194 338,31	432 466,26	631 119,69	1 052 407,27
B	Koszty działalności operacyjnej	210 731,55	458 752,11	1 150 891,10	2 137 881,44
1	Amortyzacja	-	-	5 723,57	8 605,95
2	Zużycie materiałów i energii	-	2 596,49	63 752,98	112 576,62
3	Usługi obce	50 110,35	57 406,47	407 897,02	861 973,94
4	Podatki i opłaty, w tym:	-	-	3 183,67	7 041,95
X1	- podatek akcyzowy	-	-	-	-
X2	- pozostałe podatki	-	-	3 183,67	3 483,67
5	Wynagrodzenia	-	-	409 535,59	737 391,40
6	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	-	-	66 242,12	117 441,83
X1	- emerytalne	-	-	-	-
X2	- pozostałe	-	-	66 242,12	66 242,12
7	Pozostałe koszty rodzajowe	-	-	194 556,15	292 849,75
8	Wartość sprzedanych materiałów i towarów	160 621,20	398 749,15	-	-
C	Zysk ze sprzedaży (A-B)	-16 393,24	-26 285,85	-58 413,37	-402 544,27
D	Pozostałe przychody operacyjne	-	0,41	-	2 908,58
1	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	-	-	-	-
2	Dotacje	-	-	-	-
3	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	-	-	-	-
4	Inne przychody operacyjne	-	0,41	-	2 908,58
E	Pozostałe koszty operacyjne	0,32	0,32	-	-
1	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	-	-	-	-
2	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	-	-	-	-
3	Inne koszty operacyjne	0,32	0,32	-	-
F	Zysk z działalności operacyjnej (C+D-E)	-16 393,56	-26 285,76	-58 413,37	-399 635,69
G	Przychody finansowe	-	-	11 949,63	12 492,45
1	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	-	-	-	-
X1	od jednostek powiązanych	-	-	-	-

X2	w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-	-	-
X3	od jednostek pozostałych	-	-	-	-
2	Odsetki	-	-	-	-
X1	- w jednostkach powiązanych	-	-	-	-
X2	- w jednostkach pozostałych	-	-	-	-
3	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	-	-	-	-
X1	- w jednostkach powiązanych	-	-	-	-
X2	- w pozostałych jednostkach	-	-	-	-
4	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	-	-	-	-
5	Inne	-	-	11 949,63	12 492,45
H	Koszty finansowe	-	-	86 021,33	90 751,74
1	Odsetki, w tym:	-	-	64 206,72	67 076,99
X1	- dla jednostek powiązanych	-	-	-	-
X2	- dla jednostek pozostałych	-	-	50 497,13	53 367,40
2	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	-	-	-	-
X1	- w jednostkach powiązanych	-	-	-	-
X2	- w pozostałych jednostkach	-	-	-	-
3	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	-	-	-	-
4	Inne	-	-	21 814,61	23 674,75
I	Zysk z działalności gospodarczej	-16 393,56	-26 285,76	-132 485,07	-477 894,98
1	-odpis wartości firmy jednostki zależnej	-	-	1 347 675,57	2 695 351,13
2	-odpis wartości firmy jednostki współzależnej	-	-	-	-
I	Zysk brutto (F+G-H)	-16 393,56	-26 285,76	-1 480 160,63	-3 173 246,11
J	Podatek dochodowy	-	-	-	-
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	-	-	-	-
L	Zysk netto (I-J-K)	-16 393,56	-26 285,76	-1 480 160,63	-3 173 246,11

SKONSOLIDOWANY RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH - METODA POŚREDNIA		01.04.2022 -30.06.2022	01.01.2022 -30.06.2022	01.04.2023 -30.06.2023	01.01.2023 -30.06.2023
A.	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej				
I.	Zysk / Strata netto	-16 393,56	-26 285,76	-1 480 160,63	-3 173 246,11
II.	Korekty razem	16 393,56	26 285,76	1 548 608,68	2 949 403,04
1.	Amortyzacja	-	-	5 723,57	8 605,95
2.	Odpisy wartości firm	-	-	1 347 675,57	2 695 351,13
3.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	-	-	-	-
2.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	-	-	64 206,72	67 076,99
4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-	-	-	-
5.	Zmiana stanu rezerw	-	-	-	262 885,87
3.	Zmiana stanu zapasów	-2 826,00	-2 826,00	-990 090,53	-1 653 328,01
6.	Zmiana stanu należności	19 219,56	18 606,56	-207 724,52	-380 764,43
7.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-	10 505,20	978 660,61	1 166 255,42
4.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-	-	350 157,10	783 319,95

8	Inne korekty	-	-	0,17	0,17
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II)	-	0,00	68 448,05	-223 843,07
B.	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej				
I.	Wpływy	-	-	-	-
1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	-	-	-	-
2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	-	-	-	-
3.	Z aktywów finansowych, w tym:	-	-	-	-
a)	w jednostkach powiązanych	-	-	-	-
b)	w pozostałych jednostkach:	-	-	-	-
	- zbycie aktywów finansowych (sprzedaż akcji)	-	-	-	-
	- dywidendy i udziały w zyskach	-	-	-	-
	- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	-	-	-	-
	- odsetki	-	-	-	-
	- inne wpływy z aktywów finansowych	-	-	-	-
4.	Inne wpływy inwestycyjne	-	-	-	-
II.	Wydatki	-	-	-11 239,14	-45 421,85
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	-	-	-11 238,97	-45 079,95
2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	-	-	-	-
3.	Na aktywa finansowe, w tym:	-	-	-	-341,90
a)	w jednostkach powiązanych	-	-	-	-
b)	w pozostałych jednostkach:	-	-	-	-341,90
	- nabycie aktywów finansowych (SKL)	-	-	-	-
	- udzielone pożyczki długoterminowe	-	-	-	-341,90
4.	Inne wydatki inwestycyjne (nabycie sprzętu komputerowego)	-	-	-0,17	-
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-	-	-11 239,14	-45 421,85
C.	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej			-	
I.	Wpływy	-	-	-	450 000,00
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	-	-	-	-
2.	Kredyty i pożyczki	-	-	-	450 000,00
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych	-	-	-	-
4.	Inne wpływy finansowe	-	-	-	-

II.	Wydatki			-50 497,13	-53 367,40
1.	Nabycie udziałów (akcji) własnych	-	-	-	-
2.	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	-	-	-	-
3.	Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	-	-	-	-
4.	Splaty kredytów i pożyczek	-	-	-	-
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych	-	-	-	-
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych	-	-	-	-
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	-	-	-50 497,13	-50 497,13
8.	Odsetki	-	-	-	-2 870,27
9.	Inne wydatki finansowe	-	-	-	-
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-	-	-50 497,13	396 632,60
D.	Przepływy pieniężne netto razem	-	-	6 711,78	127 367,68
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym	-	-	6 711,78	127 367,68
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	-	-	-	-
F.	Środki pieniężne na początek okresu	-	-	487 252,21	366 596,31
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F+D), w tym	-	-	493 963,99	493 963,99
	- o ograniczonej możliwości dysponowania	-	-	-	-

SKONSOLIDOWANE ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM	01.04.2022 -30.06.2022	01.01.2022 -30.06.2022	01.04.2023 -30.06.2023	01.01.2023 -30.06.2023
Kapitał własny na początek okresu	-26 285,76	-26 285,76	25 008 447,51	26 701 532,82
-korekty błędów podstawowych	-	-	-	-
-zmiana przyjętych zasad rachunkowości	-	-	-	-
Kapitał własny na początek okresu po korektach	-26 285,76	-26 285,76	25 008 447,51	26 701 532,82
Kapitał zakładowy na początek okresu	886 517,00	886 517,00	886 517,00	886 517,00
Zmiany kapitału zakładowego:	-	-	-	-
zwiększenia (z tytułu)	-	-	5 498 800,00	5 498 800,00
- emisji akcji serii D	-	-	5 498 800,00	5 498 800,00
Kapitał zakładowy na koniec okresu	886 517,00	886 517,00	6 385 317,00	6 385 317,00
Kapitał zapasowy na początek okresu	4 208 020,92	4 208 020,92	4 208 020,92	4 208 020,92
Zmiany kapitału zapasowego:	-	-	-	-
zwiększenia (z tytułu)	-	-	21 995 200,00	21 995 200,00
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	-	-	21 995 200,00	21 995 200,00
Stan kapitału zapasowego na koniec okresu	4 208 020,92	4 208 020,92	26 203 220,92	26 203 220,92
Pozostałe kapitały rezerwowe na początek okresu	-	-	-	27 494 000,00
Zmiany pozostałych kapitałów rezerwowych:	-	-	-	-
zwiększenia (z tytułu)	-	-	-	-
- akcje serii D nie zarejestrowane w KRS	-	-	-	-
zmniejszenia (z tytułu)	-	-	-	-27 494 000,00
- akcje serii zarejestrowane w KRS	-	-	-	-27 494 000,00
Pozostałe kapitały rezerwowe na koniec okresu	-	-	-	-

Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-5 104 430,12	-5 094 537,92	-7 580 090,41	-5 887 004,93
Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	-	-	-	-
-korekty błędów podstawowych	-	-	-	-
-zmiana przyjętych zasad rachunkowości	-	-	-	-
Zysk z lat ubiegłych na początek okresu po korektach	-	-	-	-
zwiększenia (z tytułu)	-	-	-	-
Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	-	-	-	-
Strata z lat ubiegłych na początek okresu	-5 104 430,12	-5 094 537,92	-7 580 090,41	-5 887 004,93
-korekty błędów podstawowych	-	-	-	-
-zmiana przyjętych zasad rachunkowości	-	-	-	-
Strata z lat ubiegłych na początek okresu po korektach	-5 104 430,12	-5 094 537,92	-7 580 090,41	-5 887 004,93
Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-5 104 430,12	-5 094 537,92	-7 580 090,41	-5 887 004,93
Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-5 104 430,12	-5 094 537,92	-7 580 090,41	-5 887 004,93
Wynik netto	-16 393,56	-26 285,76	-1 480 160,63	-3 173 246,11
zysk netto	-	-	-	-
strata netto	-16 393,56	-26 285,76	-1 480 160,63	-3 173 246,11
odpisy z zysku	-	-	-	-
Kapitał własny na koniec okresu	-26 285,76	-26 285,76	23 528 286,88	23 528 286,88
proponowany podział wyniku finansowego	-	-	-	-
- zwiększenie kapitału zapasowego	-	-	-	-
Kapitał własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	-26 285,76	-26 285,76	23 528 286,88	23 528 286,88

III. SKRÓCONE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

BILANS - AKTYWA		30.06.2022	30.06.2023
A	Aktywa Trwałe	-	28 517 719,59
I	Wartości niematerialne i prawne	-	-
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych	-	-
2	Wartość firmy	-	-
3	Inne wartości niematerialne i prawne	-	-
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	-	-
II	Rzeczowe aktywa trwałe	-	174 924,05
1	Środki trwałe	-	174 924,05
a	grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu)	-	-
b	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	-	-
c	urządzenia techniczne i maszyny	-	174 924,05
d	środki transportu	-	-
e	inne środki trwałe	-	-
2	Środki trwałe w budowie	-	-
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie	-	-
III	Należności długoterminowe	-	-
1	Od jednostek powiązanych	-	-
2	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-
3	Od pozostałych jednostek	-	-
IV	Inwestycje długoterminowe	-	27 494 000,00
1	Nieruchomości	-	-
2	Wartości niematerialne i prawne	-	-
3	Długoterminowe aktywa finansowe	-	27 494 000,00
a	w jednostkach powiązanych	-	27 494 000,00
x			
1	- udziały lub akcje	-	27 494 000,00
x			
2	- inne papiery wartościowe	-	-
x			
3	- udzielone pożyczki	-	-
x			
4	- inne długoterminowe aktywa finansowe	-	-
b	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-
x			
1	- udziały lub akcje	-	-
x			
2	- inne papiery wartościowe	-	-
x			
3	- udzielone pożyczki	-	-

x 4	- inne długoterminowe aktywa finansowe		-
c	w pozostałych jednostkach	-	-
x 1	- udziały lub akcje	-	-
x 2	- inne papiery wartościowe	-	-
x 3	- udzielone pożyczki	-	-
x 4	- inne długoterminowe aktywa finansowe	-	-
4	Inne inwestycje długoterminowe	-	-
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	-	848 795,54
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	-	-
2	Inne rozliczenia międzyokresowe		848 795,54
B	Aktywa obrotowe	3 439,00	864 328,46
I	Zapasy	-	3 723,58
1	Materiały	-	-
2	Półprodukty i produkty w toku	-	-
3	Produkty gotowe	-	-
4	Towary	-	-
5	Zaliczki na dostawy i usługi		3 723,58
II	Należności krótkoterminowe	3 439,00	842 790,11
1	Należności od jednostek powiązanych	-	-
a	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	-	-
x 1	- do 12 miesięcy	-	-
x 2	- powyżej 12 miesięcy	-	-
b	inne	-	-
2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada z zaangażowanie w kapitale	-	-
a	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	-	-
x 1	- do 12 miesięcy	-	-
x 2	- powyżej 12 miesięcy	-	-
b	inne	-	-
3	Należności od pozostałych jednostek	3 439,00	842 790,11
a	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	-	690 890,58
x 1	- do 12 miesięcy		690 890,58
x 2	- powyżej 12 miesięcy	-	-
b	z tyt. podat.,ceł,ubezp.społ. i zdrow.	3 439,00	151 899,53
c	inne		
d	dochodzone na drodze sądowej	-	-

III	Inwestycje krótkoterminowe	-	17 814,77
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	-	17 814,77
a	w jednostkach powiązanych	-	-
x			
1	- udziały lub akcje	-	-
x			
2	- inne papiery wartościowe	-	-
x			
3	- udzielone pożyczki	-	-
x			
4	- inne krótkoterminowe aktywa trwałe	-	-
b	w pozostałych jednostkach	-	-
x			
1	- udziały lub akcje	-	-
x			
2	- inne papiery wartościowe	-	-
x			
3	- udzielone pożyczki	-	-
x			
4	- inne krótkoterminowe aktywa trwałe	-	-
c	Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	-	17 814,77
x			
1	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach		17 814,77
x			
2	- inne środki pieniężne	-	-
x			
3	- inne aktywa pieniężne	-	-
2	Inne inwestycje krótkoterminowe	-	-
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	-	-
C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	-	-
I	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	-	-
D	Udziały (akcje) własne	-	-
I	Udziały (akcje) własne	-	-
	RAZEM	3 439,00	29 382 048,05

BILANS - PASywa		30.06.2022	30.06.2023
A	Kapitał (fundusz) własny	-26 285,76	27 359 425,47
I	Kapitał (fundusz) podstawowy	886 517,00	6 385 317,00
II	Kapitał (fundusz) zapasowy	4 208 020,92	26 203 220,92
1	Kapitał (fundusz) zapasowy	4 208 020,92	4 208 020,92
2	- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		21 995 200,00
III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	-	-
1	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	-	-
2	- z tytułu aktualizacji wartości godziwej	-	-
IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	-	-

1	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	-	-
2	- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	-	-
3	- na udziały (akcje) własne	-	-
V	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-5 094 537,92	-5 150 993,91
VI	Zysk (strata) netto	-26 285,76	-78 118,54
VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego	-	-
B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	29 724,76	2 022 622,58
I	Rezerwy na zobowiązania	-	-
1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku doch.	-	-
2	Rezerwa na świadczenia emeryt. i podobne	-	-
a	- długoterminowa	-	-
b	- krótkoterminowa	-	-
3	Pozostałe rezerwy	-	-
a	- długoterminowa	-	-
b	- krótkoterminowa	-	-
II	Zobowiązania długoterminowe	-	567 934,94
1	Wobec jednostek powiązanych	-	463 709,59
2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-
3	Wobec pozostałych jednostek	-	104 225,35
a	kredyty i pożyczki	-	104 225,35
b	z tytułu emisji dłużnych papierów wart.	-	-
c	inne zobowiązania finansowe	-	-
d	inne	-	-
III	Zobowiązania krótkoterminowe	29 724,76	695 476,32
1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	-	-
a	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	-	-
x	1 - do 12 miesięcy	-	-
x	2 - powyżej 12 miesięcy	-	-
b	inne	-	-
2	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-
a	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	-	-
x	1 - do 12 miesięcy	-	-
x	2 - powyżej 12 miesięcy	-	-
b	inne	-	-
3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	29 724,76	695 476,32

a	kredyty i pożyczki	-	-
b	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	-	-
c	inne zobowiązania finansowe	-	-
d	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	29 724,76	-
x			
1	- do 12 miesięcy	29 724,76	
x			
2	- powyżej 12 miesięcy	-	-
e	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	-	-
f	zobowiązania wekslowe	-	-
g	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych ora z innych tytułów publicznoprawnych		49 176,06
h	z tytułu wynagrodzeń	-	-
i	inne		646 300,26
4	Fundusze specjalne	-	-
IV	Rozliczenia międzyokresowe	-	759 211,32
1	Ujemna wartość firmy	-	-
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	-	759 211,32
a	- długoterminowe	-	-
b	- krótkoterminowe		759 211,32
	RAZEM	3 439,00	29 382 048,05

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT		01.04.2022	01.01.2022	01.04.2023	01.01.2023
		-30.06.2022	-30.06.2022	-30.06.2023	-30.06.2023
A	Przych. netto ze sprzed. i zrównane z nimi, w tym:	194 338,31	432 466,26	150 475,03	180 586,86
1	<i>Przychody netto ze sprzedaży produktów</i>	-	-	-	-
2	<i>Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość do datnia, zmniejszenie - wartość ujemna)</i>	-	-	-	-
3	<i>Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby je dnostki</i>	-	-	-	-
4	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	194 338,31	432 466,26	150 475,03	180 586,86
X1	- od jednostek powiązanych	-	-	-	-
X2	- od jednostek niepowiązanych	194 338,31	432 466,26	150 475,03	180 586,86
B	Koszty działalności operacyjnej	210 731,55	458 752,11	160 676,64	237 225,43
1	<i>Amortyzacja</i>		-	5 723,57	8 605,95
2	<i>Zużycie materiałów i energii</i>	-	2 596,49	1 160,00	1 380,97
3	<i>Usługi obce</i>	50 110,35	57 406,47	79 026,47	128 051,26
4	<i>Podatki i opłaty, w tym:</i>	-	-	-	300,00
X1	- podatek akcyzowy	-	-	-	-
X2	- pozostałe podatki	-	-	-	300,00
5	<i>Wynagrodzenia</i>	-	-	-	-
6	<i>Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:</i>	-	-	-	-
X1	- emerytalne	-	-	-	-
X2	- pozostałe	-	-	-	-
7	<i>Pozostałe koszty rodzajowe</i>	-	-	14 724,40	14 724,40
8	<i>Wartość sprzedanych materiałów i towarów</i>	160 621,20	398 749,15	60 042,20	84 162,85
C	Zysk ze sprzedaży (A-B)	-16 393,24	-26 285,85	-10 201,61	-56 638,57

D	Pozostałe przychody operacyjne	-	0,41	-	2 908,58
1	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	-	-	-	-
2	Dotacje	-	-	-	-
3	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	-	-	-	-
4	Inne przychody operacyjne	-	0,41	-	2 908,58
E	Pozostałe koszty operacyjne	0,32	0,32	-	-
1	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	-	-	-	-
2	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	-	-	-	-
3	Inne koszty operacyjne	0,32	0,32	-	-
F	Zysk z działalności operacyjnej (C+D-E)	-16 393,56	-26 285,76	-10 201,61	-53 729,99
G	Przychody finansowe	-	-	11 949,63	12 346,82
1	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	-	-	-	-
2	Odsetki	-	-	-	-
3	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	-	-	-	-
4	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	-	-	-	-
5	Inne	-	-	11 949,63	12 346,82
H	Koszty finansowe	-	-	35 523,70	36 735,37
1	Odsetki, w tym:	-	-	13 709,59	27 419,18
2	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	-	-	-	-
3	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	-	-	-	-
4	Inne	-	-	21 814,11	23 025,78
I	Zysk brutto (F+G-H)	-16 393,56	-26 285,76	-33 775,68	-78 118,54
J	Podatek dochodowy	-	-	-	-
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	-	-	-	-
L	Zysk netto (I-J-K)	-16 393,56	-26 285,76	-33 775,68	-78 118,54

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH		01.04.2022	01.01.2022	01.04.2023	01.01.2023
		-30.06.2022	-30.06.2022	-30.06.2023	-30.06.2023
A.	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej				
I.	Zysk / Strata netto	-16 393,56	-26 285,76	-33 775,68	-78 118,54
II.	Korekty razem	16 393,56	26 285,76	-11 392,62	-380 111,50
1.	Amortyzacja	-	-	5 723,57	8 605,95
2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	-	-	-	-
3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	-	-	13 709,59	13 709,59
4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-	-	-	-
5.	Zmiana stanu rezerw	-	-	-	-
6.	Zmiana stanu zapasów	-	-	-	-3 723,58
7.	Zmiana stanu należności	-2 826,00	-3 439,00	-353 568,76	-792 653,66
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	19 219,56	29 724,76	452 987,43	483 534,42
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-	-	-130 244,45	-89 584,22
10.	Inne korekty	-	-	-	-
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II)	-	-	-45 168,30	-458 230,04
B.	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej	-	-	-	-
I.	Wpływy	-	-	-	-
1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	-	-	-	-
2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	-	-	-	-
3.	Z aktywów finansowych, w tym:	-	-	-	-

a)	w jednostkach powiązanych	-	-	-	-
b)	w pozostałych jednostkach:	-	-	-	-
	- zbycie aktywów finansowych (sprzedaż akcji)	-	-	-	-
	- dywidendy i udziały w zyskach	-	-	-	-
	- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	-	-	-	-
	- odsetki	-	-	-	-
	- inne wpływy z aktywów finansowych	-	-	-	-
4.	Inne wpływy inwestycyjne	-	-	-	-
II.	Wydatki	-	-	-	-
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	-	-	-	-
2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	-	-	-	-
3.	Na aktywa finansowe, w tym:	-	-	-	-
a)	w jednostkach powiązanych	-	-	-	-
b)	w pozostałych jednostkach:	-	-	-	-
	- nabycie aktywów finansowych (ŚKL)	-	-	-	-
	- udzielone pożyczki długoterminowe	-	-	-	-
4.	Inne wydatki inwestycyjne (nabycie sprzętu komputerowego)	-	-	-	-
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-	-	-	-
C.	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej				
I.	Wpływy	-	-	-	450 000,00
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	-	-	-	-
2.	Kredyty i pożyczki	-	-	-	450 000,00
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych	-	-	-	-
4.	Inne wpływy finansowe	-	-	-	-
II.	Wydatki	-	-	-	-
1.	Nabycie udziałów (akcji) własnych	-	-	-	-
2.	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	-	-	-	-
3.	Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	-	-	-	-
4.	Spłaty kredytów i pożyczek	-	-	-	-
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych	-	-	-	-
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych	-	-	-	-
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	-	-	-	-
8.	Odsetki	-	-	-	-
9.	Inne wydatki finansowe	-	-	-	-
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-	-	-	450 000,00
D.	Przepływy pieniężne netto razem	-	-	-45 168,30	-8 230,04
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym	-	-	-45 168,30	-8 230,04
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	-	-	-	-
F.	Środki pieniężne na początek okresu	-	-	62 983,07	26 044,81
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F+D), w tym	-	-	17 814,77	17 814,77
	- o ograniczonej możliwości dysponowania	-	-	-	-

ZESTAWIENE ZMIAN W KAPITAŁACH WŁASNYCH	01.04.2022 -30.06.2022	01.01.2022 -30.06.2022	01.04.2023 -30.06.2023	01.01.2023 -30.06.2023
Kapitał własny na początek okresu	-9 892,20	-	27 393 201,15	27 437 544,01

-korekty błędów podstawowych	-	-	-	-
-zmiana przyjętych zasad rachunkowości	-	-	-	-
Kapitał własny na początek okresu po korektach	-9 892,20	-	27 393 201,15	27 437 544,01
Kapitał zakładowy na początek okresu	886 517,00	886 517,00	6 385 317,00	886 517,00
Zmiany kapitału zakładowego	-	-	-	-
zwiększenia (z tytułu)	-	-	-	5 498 800,00
- emisji akcji serii D	-	-	-	5 498 800,00
Kapitał zakładowy na koniec okresu	886 517,00	886 517,00	6 385 317,00	6 385 317,00
Kapitał zapasowy na początek okresu	4 208 020,92	4 208 020,92	26 203 220,92	4 208 020,92
Zmiany kapitału zapasowego:	-	-	-	-
zwiększenia (z tytułu)	-	-	-	21 995 200,00
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	-	-	-	21 995 200,00
Stan kapitału zapasowego na koniec okresu	4 208 020,92	4 208 020,92	26 203 220,92	26 203 220,92
Pozostałe kapitały rezerwowe na początek okresu	-	-	-	27 494 000,00
Zmiany pozostałych kapitałów rezerwowych	-	-	-	-
zwiększenia (z tytułu)	-	-	-	-
- akcje serii D nie zarejestrowane w KRS	-	-	-	-
zmniejszenia (z tytułu)	-	-	-	-27 494 000,00
- akcje serii zarejestrowane w KRS	-	-	-	-27 494 000,00
Pozostałe kapitały rezerwowe na koniec okresu	-	-	-	-
Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-5 104 430,12	-5 094 537,92	-5 195 336,77	-5 150 993,91
Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	-	-	-	-
-korekty błędów podstawowych	-	-	-	-
-zmiana przyjętych zasad rachunkowości	-	-	-	-
Zysk z lat ubiegłych na początek okresu po korektach	-	-	-	-
zwiększenia (z tytułu)	-	-	-	-
Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	-	-	-	-
Strata z lat ubiegłych na początek okresu	-5 104 430,12	-5 094 537,92	-5 195 336,77	-5 150 993,91
-korekty błędów podstawowych	-	-	-	-
-zmiana przyjętych zasad rachunkowości	-	-	-	-
Strata z lat ubiegłych na początek okresu po korektach	-5 104 430,12	-5 094 537,92	-5 195 336,77	-5 150 993,91
Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-5 104 430,12	-5 094 537,92	-5 195 336,77	-5 150 993,91
Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-5 104 430,12	-5 094 537,92	-5 195 336,77	-5 150 993,91
Wynik netto	-16 393,56	-26 285,76	-33 775,68	-78 118,54
zysk netto	-	-	-	-
strata netto	-16 393,56	-26 285,76	-33 775,68	-78 118,54
odpisy z zysku	-	-	-	-
Kapitał własny na koniec okresu	-26 285,76	-26 285,76	27 359 425,47	27 359 425,47
proponowany podział wyniku finansowego	-	-	-	-
- zwiększenie kapitału zapasowego	-	-	-	-
Kapitał własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	-26 285,76	-26 285,76	27 359 425,47	27 359 425,47

IV. KOMENTARZ NA TEMAT OKOLICZNOŚCI I ZDARZEŃ ISTOTNIE WPŁYWAJĄCYCH NA DZIAŁALNOŚĆ SPÓŁKI, JEJ SYTUACJĘ FINANSOWĄ I WYNIKI OSIĄGNIĘTE W KWARTALE SPRAWOZDAWCZYM

Dnia 9 stycznia 2023 r., Spółka nabyła automatyczną linię do produkcji nutraceytków i suplementów diety w formie płynnej, za kwotę 151 942 zł. Inwestycja ta pozwoli Spółce zoptymalizować koszty i zwiększyć moce produkcyjne, co przełoży się na lepszą jakość i dostępność oferowanych produktów. Nowa linia produkcyjna umożliwi dodatkowo wprowadzanie nowych produktów do obrotu.

W dniu 31 stycznia 2023 r. w konsekwencji przeprowadzonej analizy dostępnych systemów ERP, Zarząd Spółki podjął decyzję o wdrożeniu systemu ERP Microsoft Dynamics. Koszt wdrożenia został oszacowany na ok. 120 tys. zł. Wdrożenie tego systemu nastąpiło w I kwartale 2023 r. i ma na celu usprawnić i zautomatyzować proces produkcyjny w przedsiębiorstwie związany z podstawową działalnością w zakresie produkcji nutraceytków i suplementów diety w formie płynnej. Ponadto, system ten będzie wspomagał zarządzanie finansami, dystrybucją oraz relacjami z klientami. Wdrożenie systemu ERP Microsoft Dynamics jest kolejnym (m.in. po nabyciu linii produkcyjnej) procesem związanym z rozwojem działalności Spółki w zakresie produkcji nutraceytków i suplementów diety w formie płynnej.

W dniu 16 lutego 2023 r. Spółka zawarła z podmiotem z siedzibą w Polsce, ramową umowę na dostawę produktów, tj. Żelków, które Spółka będzie produkować wg własnej receptury na bazie składników aktywnych dostarczonych przez kontrahenta. Dostawy odbywać się będą na podstawie zamówień składanych przez kontrahenta i akceptowanych przez Spółkę, a produkty znakowane będą znakami towarowymi i oznaczeniami handlowymi kontrahenta. Umowa została zawarta na czas nieokreślony, z możliwością jej wypowiedzenia przez każdą ze stron z zachowaniem 1 miesięcznego okresu wypowiedzenia.

W dniu 21 lutego 2023 r. Spółka zawarła z Sequoya Europe sp. z o.o. z siedzibą w Skawinie umowę, w zakresie dystrybucji produktów Spółki, tj. Żelek i kapsułek softgel na rynkach polskim oraz zagranicznych. Spółka zastrzegła sobie prawo do weryfikacji podmiotów, z którymi Sequoya będzie współpracować w oparciu o niniejszą umowę, przy czym umowy z odbiorcami Sequoya zawierać będzie we własnym imieniu i na własny rachunek. Umowa została zawarta na czas nieokreślony z możliwością jej rozwiązania przez każdą ze stron z okresem wypowiedzenia wynoszącym 60 dni.

W dniu 22 lutego 2023 r. zostały podpisane protokoły odbioru oraz nastąpiło pierwsze uruchomienie, a tym samym zakończony został proces modernizacji automatycznej linii technologicznej do produkcji Żelków posiadanej przez spółkę zależną, tj. Hempley sp. z o.o. Modernizacja linii zwiększyła jej wydajność produkcyjną Żelków wegańskich bezcukrowych o 300% w stosunku do poprzedniej metody oraz umożliwiła rozpoczęcie produkcji na niej w trybie w pełni automatycznym. Koszt modernizacji wyniósł ok. 25 tys. zł.

W dniu 8 marca 2023 r. Sąd Rejonowy Katowice-Wschód w Katowicach, VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego zarejestrował w rejestrze przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego:

- zmianę nazwy Emitenta z Median Polska S.A. na Mycodern S.A.;
- zmianę siedziby Emitenta z Mysłowic na Gdańsk;
- podwyższenie kapitału zakładowego Emitenta w drodze emisji 54.988.000 akcji zwykłych na okaziciela serii D, które zostały pokryte wkładem niepieniężnym w postaci 158 udziałów spółki Hempley sp. z o.o.;

- zmiany statutu Emitenta wynikające z uchwał Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia z dn. 4 listopada 2022 r. (zmiany: §1 ust. 1-3, §4 ust. 1, §5, §15 ust. 1 i ust. 3, §17 ust. 2 i ust. 3, §18 ust. 4, §20 ust. 3 pkt g), §21 ust. 4; dodanie: §5a), §12 ust. 5, §13 ust. 8, §20 ust. 3 pkt l), §20 ust. 4).

W związku z rejestracją, podwyższona została wartość kapitału zakładowego z kwoty 886.517,00 zł do kwoty 6.385.317,00 zł to jest o kwotę 5.498.800,00 zł poprzez emisję 54.988.000 akcji zwykłych na okaziciela serii D o wartości nominalnej 0,10 zł każda, wyemitowanych trybie subskrypcji prywatnej na rzecz wspólników Hempley sp. z o.o.

Akcje serii D zostały pokryte wkładem niepieniężnym w postaci 100% udziałów Hempley sp. z o.o. z siedziba w Gdańsku, wpisanej do Rejestru Przedsiębiorców przez Sąd Rejonowy Gdańsk-Północ w Gdańsku, VII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sadowego, pod numerem: 0000847433, tj. 158 udziałami o wartości nominalnej 500,00 zł każdy, o łącznej wartości nominalnej 79.000,00 zł, których wartość godziwa została oszacowana na kwotę 27.494.000,00 zł, na podstawie opinii niezależnego biegłego rewidenta nr rej. 10082 Anny Marii Antonik z dn. 5 października 2022 r., sporządzającej opinie w imieniu Kancelarii Audytorskiej 2A Sp. z o.o. z siedziba w Gliwicach, wpisanej na listę firm audytorskich pod numerem 3026, w oparciu o wycenę wartości godziwej 100% udziałów Hempley sp. z o.o. z siedziba w Gdańsku, sporządzonej przez Yoshi Innovation S.A. z siedziba w Chorzowie przy współpracy z Biurem Wycen Majątkowych i Pośrednictwa w Obrocie Nieruchomościami "PRESTIZ" S.C. Karina Rozko, Krzysztof Rozko na dzień 5 sierpnia 2022 r. Tym samym zakończony został proces mariażu obu podmiotów.

W dniu 9 marca 2023 r. spółka Hempley sp. z o.o. otrzymała informację o skutecznym zawarciu z Eurocash S.A. z siedzibą w Komornikach oraz Kontigo sp. z o.o. z siedzibą w Komornikach umowy na dystrybucję produktów - Żelków marki Gummley w placówkach Eurocash oraz Kontigo. Umowa określa zasady i warunki współpracy stron w zakresie dystrybucji produktów Hempley. Dostawy produktów realizowane będą na podstawie zamówień, które Hempley zobligowany jest przyjąć i zrealizować w całości, lub w uzasadnionych przypadkach niezależnych od Hempley - w części. Umowa nie zawiera zobowiązań ilościowych bądź wartościowych co do realizacji zamówień przez Eurocash i Kontigo. Niniejsza umowa ma charakter ramowy i została zawarta na czas nieokreślony.

W dniu 10 marca 2023 r. Spółka zawarła ze Swisspharm sp. z o.o. sp.k. z siedzibą w Olsztynie ramową umowę dostawy, na podstawie której Spółka zobowiązała się wykonywać wg dokumentacji projektowej Swisspharm i na jego rzecz Żelki oraz dostarczać je w oparciu o składane przez Swisspharm zamówienia. Swisspharm przysługuje prawo do przeprowadzania na własny koszt inspekcji i/ lub audytu procesu produkcji oraz magazynowania zamówionych produktów w celu skontrolowania warunków produkcji. Umowa nie zawiera zobowiązań ilościowych bądź wartościowych co do realizacji zamówień przez Swisspharm. Niniejsza umowa ma charakter ramowy i została zawarta na czas nieokreślony.

W dniu 25 kwietnia 2023 r. Spółka powzięła informację o skutecznym zawarciu umowy na dostawę produktów z podmiotem z siedzibą w Rumunii, na podstawie której Mycodern będzie wytwarzać w oparciu o dokumentację projektową opracowaną przez Mycodern oraz dostarczać je w oparciu o składane przez Kontrahenta zamówienia. Umowa nie zawiera zobowiązań ilościowych bądź wartościowych co do realizacji zamówień przez Kontrahenta. Kontrahentowi przysługuje prawo do przeprowadzania na własny koszt inspekcji i/ lub audytu procesu produkcji oraz magazynowania produktów w celu skontrolowania warunków produkcji. Niniejsza umowa ma charakter ramowy i została zawarta na czas nieokreślony.

Istotne zdarzenia po dniu bilansowym

W dniu 7 lipca 2023 r. Spółka opublikowała raporty roczne jednostkowe i skonsolidowany za rok obrotowy 2022 wraz ze Sprawozdaniami niezależnego biegłego rewidenta.

W dniu 9 sierpnia 2023 r. odbyło się Zwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki, które m.in. zatwierdziło sprawozdania finansowe jednostkowe i skonsolidowane za rok obrotowy 2022 oraz udzieliło absolutorium członkom organów Spółki. Podczas Zgromadzenia nie zgłoszono sprzeciwu do żadnej uchwały. Nie miało miejsca niepodjęcie uchwały objętej porządkiem obrad. Walne Zgromadzenie nie odstąpiło od rozpatrzenia żadnego z punktów porządku obrad.

Komentarz do wyników finansowych

W 2023 roku, Grupa Kapitałowa zainaugurowała produkcję Żelków funkcjonalnych oraz suplementów diety w nowoczesnym kompleksie produkcyjnym w Gdyni. W pierwszym oraz drugim kwartale tego roku, Grupa znacząco zainwestowała w rozbudowę parku maszynowego oraz usprawnienie obiektu. W ciągu całego tego okresu, ciągle podnoszono moce produkcyjne, doskonalono linie produkcyjne oraz udoskonalano receptury produktów.

Skutek tych zmian w obiekcie objawił się w uzyskaniu certyfikatu ISO 9001:2015 w maju bieżącego roku, potwierdzającego wysoki standard jakości. W minionym kwartale, Zarząd Spółki rozpoczął starania nad wprowadzeniem surowszego certyfikatu IFS, którego uzyskanie planowane jest na czwarty kwartał br. Otrzymanie tych certyfikatów ma pośredni wpływ na wzrost zysków Grupy, poprzez otwarcie drzwi do współpracy z partnerami z różnych części świata, dla których przestrzeganie procedur zawartych w certyfikatach jest warunkiem współpracy.

W minionym kwartale, z miesiąca na miesiąc Grupa znacząco zwiększała swoje moce produkcyjne. W maju br. wzrost wyniósł 55%, a w czerwcu blisko 100%. Zwiększenie wydajności produkcji pociągnie za sobą rosnącą potrzebę zatrudnienia pracowników w kolejnych miesiącach. Warto zaznaczyć, że pomimo wzrostu wydajności, wzrost kosztów nie idzie w takiej samej proporcji, co oznacza, że w każdym kolejnym miesiącu marżowość produkcji i sprzedaży produktów przez Grupę powinna się zwiększać. .

W drugim kwartale 2023 r., Grupa skupiła się na ekspansji na rynki zagraniczne, inwestując znaczne środki w marketing internetowy, aby dotrzeć do potencjalnych klientów z Unii Europejskiej, bliskiego wschodu, Ukrainy, Norwegii oraz Stanów Zjednoczonych. W ten sposób, Grupa stara się zdobywać nowe kontrakty i zwiększyć rozpoznawalność marki, a przez to swoją obecność na globalnym rynku.

V. PROGNOZY FINANSOWE

Spółka nie publikowała prognoz finansowych na 2023 r.

VI. OPIS ORGANIZACJI GRUPY KAPITAŁOWEJ

W dniu 25 listopada 2022 roku Emitent nabył 100% udziałów, tj. 158 udziałów o wartości nominalnej 500 zł każdy, o łącznej wartości nominalnej 79.000 zł, spółki Hempley sp. z o.o. z siedzibą w Gdańsku, wpisanej do Rejestru Przedsiębiorców przez Sąd Rejonowy Gdańsk-Północ w Gdańsku, VII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, pod numerem: 0000847433. Przedmiotowe udziały zostały wniesione przez dotychczasowych

wspólników Hempley sp. z o.o. do Emitenta jako wkład niepieniężny (aport) w zamian za akcje serii D Spółki. W związku z nabyciem 100 proc. udziałów Hempley sp. z o.o., spółka ta uzyskała status spółki zależnej od Emitenta, a jej wyniki finansowe konsolidowane są z wynikami finansowymi Emitenta począwszy od danych finansowych za IV kwartał 2022 r.

Dane spółki zależnej:

Hempley sp. z o.o.	
<i>adres siedziby</i>	ul. Jaśkowa Dolina 132/25, 80-286 Gdańsk
<i>numer telefonu</i>	+48 690 085 985
<i>adres poczty elektronicznej</i>	kontakt@hempley.com
<i>adres strony internetowej</i>	www.hempley.pl
<i>wsąd rejestrowy</i>	Sąd Rejonowy Gdańsk – Północ w Gdańsku, VII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego
<i>data rejestracji</i>	24 czerwca 2020 rok
<i>numer krs</i>	0000847433
<i>regon</i>	386369269
<i>nip</i>	9571124935

Hempley sp. z o. o. z powodzeniem oferuje produkty marek własnych w 25 krajach, m.in. Słowacji, Czechach, Słowenii, Portugalii, Holandii, Niemczech, Hiszpanii, Francji, RPA czy też Nowej Zelandii. Ponadto, posiada ona dział badawczo-rozwojowy, pozwalający na opracowanie własnych receptur, co dodatkowo zwiększa asortyment marek własnych.

VII. INFORMACJE NA TEMAT AKTYWNOŚCI W OBSZARZE ROZWIĄZAŃ INNOWACYJNYCH WPROWADZANYCH W PRZEDSIĘBIORSTWIE

W okresie objętym niniejszym raportem, Spółka nie podejmowała działań w obszarze rozwiązań innowacyjnych.

VIII. INFORMACJA DOTYCZĄCA LICZBY OSÓB ZATRUDNIONYCH PRZEZ EMITENTA, W PRZELICZENIU NA PEŁNE ETATY

Stan zatrudnienia w spółce Mycodern SA w okresie od 01 kwietnia 2023 roku do 30 czerwca 2023 roku w przeliczeniu na pełny wymiar czasu pracy na podstawie art. 2 pkt 13 Rozporządzenia Komisji (WE) nr 800/2008 oraz art. 5 Załącznika 1 do tego rozporządzenia:

- zatrudnienie w osobach – 0
- zatrudnienie w etatach – 0

Stan zatrudnienia w Grupie Kapitałowej Mycodern w okresie od 01 kwietnia 2023 roku do 30 czerwca 2023 roku w przeliczeniu na pełny wymiar czasu pracy na podstawie art. 2 pkt 13 Rozporządzenia Komisji (WE) nr 800/2008 oraz art. 5 Załącznika 1 do tego rozporządzenia:

- zatrudnienie w osobach – 21
- zatrudnienie w etatach – 14

IX. INFORMACJE O ZASADACH PRZYJĘTYCH PRZY SPORZĄDZANIU RAPORTU

Skrócone sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 01.04.2023 r. do 30.06.2023 r. wraz z danymi narastającymi od 01.01.2023 r. do 30.06.2023 r. oraz danymi porównywalnymi roku ubiegłego.

Omówienie przyjętych zasad rachunkowości, metod wyceny aktywów i pasywów, pomiaru wyniku finansowego oraz sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego:

- jednostka prowadzi księgi rachunkowe w oparciu o własny plan kont stanowiący załącznik nr 1. do zarządzenia Prezesa Zarządu z dnia 01.10.1999 r. w sprawie stosowanych zasad rachunkowości w przedsiębiorstwie i aneksu do zarządzenia w sprawie zakładowego planu kont z dnia 15.06.2013 r. Księgi rachunkowe prowadzone są metodą komputerową przy zastosowaniu programu finansowo-księgowego. Nie wystąpiły zmiany w polityce rachunkowości.
- w jednostce nie występują udziały zaliczane do aktywów trwałych w jednostkach podporządkowanych (brak jednostek podporządkowanych).

Wartość rzeczowych składników majątku obrotowego niezbędnych do realizacji statutowych działań firmy (materiały) odpisuje się w ciężar kosztów działalności w momencie ich zakupu. Wielkość zakupu w/w składników majątkowych ograniczono do potrzeb miesięcznych, w związku z czym nie wystąpiła konieczność ich składowania i prowadzenia osobnej ewidencji. Zasady tej nie stosuje się do materiałów i opakowań przeznaczonych do konfekcjonowania.

Jednostka wycenia środki trwałe i wartości niematerialne i prawne według cen nabycia pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne (umorzeniowe) z ewentualnym uwzględnieniem odpisu z tytułu trwałej utraty ich wartości. Jednostka amortyzuje środki trwałe i wartości niematerialne i prawne metodą liniową. Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne o wartości nieprzekraczającej 3.500,00 zł amortyzowane są jednorazowo po ich wydaniu do użytkowania.

Środki trwałe w budowie wycenione są w wysokości dotychczasowych nakładów na nie poniesionych z ewentualnym uwzględnieniem odpisów z tytułu trwałej utraty wartości.

Materiały i opakowania przeznaczone do konfekcjonowania jednostka wycenia według cen ewidencyjnych zbliżonych do cen nabycia z rozliczeniem odchyleń od tych cen.

Towary handlowe jednostka wycenia według cen ewidencyjnych zbliżonych do cen zakupu z rozliczeniem odchyleń od tych cen. Koszty zakupu towarów nie przekraczające 10% wartości nabywanego aktywów są odnoszone bezpośrednio w koszty działalności, natomiast koszty zakupu przekraczające powyższe wielkości są aktywowane na koncie rozliczeń międzyokresowych. Wartość rozchodu materiałów i opakowań do konfekcji oraz towarów handlowych ustala się według metody FIFO.

Należności krótkoterminowe jednostka wycenia w kwocie wymagalnej zapłaty z zachowaniem ostrożności. Zasada wyceny dotyczy zarówno należności z tytułu dostaw i usług oraz podatków ceł i ubezpieczeń społecznych i innych.

Środki pieniężne jednostka wycenia w wartości nominalnej.

Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe wyceniane są w wartości nominalnej tj. w wysokości kosztów dotyczących przyszłych okresów sprawozdawczych i rozliczane są w okresie nie dłuższym niż 12 miesięcy licząc od danego momentu bilansowego.

Kapitał podstawowy i zysk netto wyceniony został w wartości nominalnej.

Zobowiązania długoterminowe z tytułu kredytów wycenione zostały w kwocie wymagającej zapłaty.

Krótkoterminowe zobowiązania z tytułu dostaw i usług, podatków, ceł i ubezpieczeń społecznych, z tytułu wynagrodzeń i inne wyceniono w kwocie wymagającej zapłaty.

Rachunek zysków i strat jednostka sporządza w wersji porównawczej. Jednostka prowadzi ewidencję kosztów w dwóch układach, rodzajowym i kalkulacyjnym. Układ kalkulacyjny wprowadzono od 01.01.2003 r. w związku z koniecznością szczegółowego rozliczenia kosztów konfekcjonowania.