

Wykaz zmian do raportu rocznego Cannabis Poland S.A. za okres 01.01.2022 – 31.12.2022 r.

1. WYKAZ ZMIAN DO JEDNOSTKOWEGO RAPORTU ZA 2022 ROK

Zmiana nr 1

Str. 7, Informacje na temat stosowania ładu korporacyjnego przez Emitenta, pkt. 3.3, dodaje się:

Ze względu na brak badań dotyczących rynku na którym działa Emitent, określenie pozycji Emitenta nie jest możliwe.

Zmiana nr 2

Str. 8, Informacje na temat stosowania ładu korporacyjnego przez Emitenta, pkt. 3.10, było:

3.10.	dane oraz kontakt do osoby, która jest odpowiedzialna w spółce za relacje inwestorskie oraz kontakty z mediami,	NIE	
-------	---	-----	--

Str. 8, Informacje na temat stosowania ładu korporacyjnego przez Emitenta, pkt. 3.10, jest:

3.10.	dane oraz kontakt do osoby, która jest odpowiedzialna w spółce za relacje inwestorskie oraz kontakty z mediami,	TAK	Osobą kontaktową jest członek Zarządu Grzegorz Konrad. Adres email: biuro@CP-SA.pl.
-------	---	-----	--

Zmiana nr 3

Str. 8, Informacje na temat stosowania ładu korporacyjnego przez Emitenta, pkt. 3.21, dodaje się:

Wszystkie dokumenty informacyjne Spółki umieszczone są na stronie:

<https://newconnect.pl/dokumenty-informacyjne>

Zmiana nr 4

Str. 9, Informacje na temat stosowania ładu korporacyjnego przez Emitenta, pkt. 9.2, dodaje się:

Informacja stanowi tajemnicę Emitenta.

Zmiana nr 5

Str. 10, Informacje na temat stosowania ładu korporacyjnego przez Emitenta, pkt. 16, dodaje się:

Emitent nie zdecydował o publikacji raportów miesięcznych.

2. WYKAZ ZMIAN DO SKONSOLIDOWANEGO RAPORTU ZA 2022 ROK

Zmiana nr 1

Str. 3, List do akcjonariuszy, dodaje się:

Odnosnie perspektyw rozwoju działalności grupy kapitałowej na najbliższy rok obrotowy, Emitent planuje budować łańcuch dystrybucyjny związany z importem marihuany medycznej do Polski. Spółka w 2022 roku rozpoczęła nawiązywanie kontaktów z dostawcami zagranicznymi surowca farmaceutycznego, w związku z czym zawarła kilka listów intencyjnych i umów o poufności, które mają na celu umożliwić złożenie wymaganej dokumentacji do URPL i uzyskanie stosownych zezwoleń na import surowca farmaceutycznego w postaci THC w stężeniu powyżej 0,3%. Na początku 2023 roku Spółka kontynuowała nawiązywanie kontaktów z dostawcami zagranicznymi co przełożyło się na zawarcie w bieżącym roku kolejnych listów intencyjnych i umów o poufności.

Pierwszym ogniwem łańcucha w imporcie marihuany medycznej do Polski spoza Unii Europejskiej byłby zakład farmaceutyczny, który może nadawać status GMP i przeprowadzać badania stabilności dla wszelkich produktów oraz zajmować się konfekcjonowaniem: zarówno dla produktów z Europy, jak i spoza niej. Emitent planuje uruchomić taki zakład farmaceutyczny lub nabyć udziały w już działającym podmiocie.

Drugim ogniwem w łańcuchu jest hurtownia działająca w reżimie farmaceutycznym. Prowadzenie własnej hurtowni, pozwoli kontrolować import bezpośredni z krajów UE lub pośredni dla produktów spoza UE z wykorzystaniem zakładu farmaceutycznego. Hurtownia ułatwiłaby również dystrybucję marihuany medycznej bez pośredników, a przez to konsolidację wyników sprzedaży oraz uzyskanie wyższych marż. Emitent posiada obecnie 50% akcji spółki THC Pharma S.A, która będzie ubiegać się w Głównym Inspektoracie Farmaceutycznym („GIF”) o zgodę na wydanie zezwolenia na prowadzenie hurtowni farmaceutycznej.

Emitent uwzględni ponadto możliwość zawiązywania innych podmiotów w ramach budowy grupy kapitałowej lub inwestycji w działające już przedsiębiorstwa, a przykładem może być chęć uzyskania kontroli nad procesem produkcji olejków CBD.

3. WYKAZ ZMIAN DO SPRAWOZDANIA ZARZĄDU Z DZIAŁALNOŚCI ZA 2022 ROK

Zmiana nr 1

Str. 7, opis Bioenca S.A., dodaje się:

(...)Ze względu na to, że działania Bioenca S.A. mają charakter długoterminowy i są uzależnione od przyznania dotacji, w celu zminimalizowania ewentualnych nakładów (kosztów) na działalność Bioenca S.A. została podjęta decyzja o sprzedaży. Emitent pozostawiając pakiet 19,98% wciąż posiada udział w potencjalnych przychodach i zyskach.

Zmiana nr 2

Str. 7, THC Pharma, dodaje się:

(...)w organizacji

Zmiana nr 6

Str. 10, segment THC, było:

Sprzedaż produktów z THC w stężeniu powyżej 0,3% - tzw. marihuany medycznej – był w roku 2022 bardzo ważnym elementem strategii rozwoju Cannabis Poland.(...)

Str. 10, segment THC, jest:

Spółka prowadziła działania w celu rozpoczęcia sprzedaży produktów z THC w stężeniu powyżej 0,3% - tzw. marihuany medycznej, co było w roku 2022 bardzo ważnym elementem strategii rozwoju Cannabis Poland.(...)

Zmiana nr 7

Str. 11, segment THC, akapit „W dniu 11 lipca 2022 r.(...)”, było:

(...)Na dzień sporządzenia Dokumentu Informacyjnego trwają negocjacje warunków umowy.

Str. 11, segment THC, akapit „W dniu 11 lipca 2022 r.(...)”, jest:

(...)Na dzień publikacji niniejszego sprawozdania trwają negocjacje warunków umowy.

Zmiana nr 8

Str. 11, segment THC, akapit „Kolejnym krokiem(...)”, dodaje się:

(...)Zarząd Emitenta oświadczył w raporcie bieżącym ESPI nr 28/2022, że umowa, o której mowa powyżej, nie zawierała zapisów, zgodnie z którymi przedmiotem współpracy z Towarzystwem miałyby być "Pozyskiwanie nauczycieli akademickich, pracowników naukowych i instruktorów do współpracy przy sprzedaży marihuany medycznej". Przedmiotowy zapis, zawarty w raporcie bieżącym ESPI nr 9/2022, stanowił jedynie odzwierciedlenie jednego z celów zawarcia Umowy, które chciał osiągnąć Emitent.

Zmiana nr 9

Str. 11, segment THC, akapit „W dniu 2 sierpnia 2022 r.(...)”, dodaje się:

(...)W dniu 28 marca 2023 r. zawarta została umowa „Framework Agreement” ustalająca warunki importu marihuany medycznej. Na dzień publikacji niniejszego sprawozdania Emitent oczekuje na przesłanie przez Partnera dokumentacji potwierdzającej posiadanie przez producenta statusu GMP. W przypadku braku statusu GMP proces złożenia dokumentacji wymaganej przez URPL wydłuży się.

Zmiana nr 10

Str. 12, segment THC, akapit „W dniu 4 sierpnia 2022 r.(...)”, dodaje się:

(...)W dniu 16 marca 2023 r. zawarta została umowa „Framework Agreement” ustalająca warunki importu marihuany medycznej. Na dzień publikacji niniejszego raportu Partner jest na etapie weryfikacji możliwości wykonania badań stabilności. Spółka prowadzi bieżącą korespondencję z Partnerem. Z uwagi na to, iż badania stabilności produktów, które musi wykonać Partner trwają od pół

roku do dwóch lat, Partner potrzebuje więcej czasu na zebranie dokumentacji wymaganej przez URPL. Spółka nadal oczekuje pozytywnego rozstrzygnięcia i wskazania przez Partnera określonych produktów dla których będzie w stanie dostarczyć dokumentację wymaganą przez URPL.

Zmiana nr 11

Str. 12, segment THC, akapit „W dniu 17 sierpnia 2022 r.(...)”, dodaje się:

(...)Na dzień publikacji niniejszego sprawozdania Emitent oczekuje na przesłanie pełnej dokumentacji przez Partnera.

Zmiana nr 12

Str. 12, segment THC, akapit „W dniu 30 listopada 2022 r.(...)”, dodaje się:

(...)W dniu 08 lutego 2023 r. zawarta została umowa „Framework Agreement” ustalająca warunki importu marihuany medycznej. Ostateczne przygotowanie dokumentacji w celu złożenia wniosku do URPL oczekuje na podpisanie umowy z zakładem farmaceutycznym, którego dane są niezbędne jako wytwórcy produktu GMP.

Zmiana nr 13

Str. 12, segment THC, akapit „W dniu 01 grudnia 2022 r.(...)”, dodaje się:

(...)Umowa wygasła na skutek podpisania przez THC Pharma S.A. w organizacji umowy najmu lokalu po hurtowni farmaceutycznej z innym podmiotem w dniu 26 maja 2023 r.

Zmiana nr 14

Str. 11, segment THC, akapit „W dniu 02 grudnia 2022 r.(...)”, było:

W dniu 02 grudnia 2022 r.

Str. 12, segment THC, akapit „W dniu 02 grudnia 2022 r.(...)”, jest:

W dniu 15 grudnia 2022 r.

Str. 12, segment THC, akapit „W dniu 02 grudnia 2022 r.(...)”, dodaje się:

Partner oczekuje na wprowadzenie do sprzedaży przez Emitenta marihuany medycznej.

Zmiana nr 15

Str. 12, segment THC, na końcu dodaje się:

W dniu 23 marca 2022 r. Emitent otrzymał podpisaną przez drugą stronę umowę pożyczki. Na podstawie tejże umowy pożyczki Emitent, jako pożyczkobiorca, jest uprawniony do otrzymania, tytułem pożyczki, kwoty nie większej niż 300.000 zł („Pożyczka”). Termin zwrotu pożyczki został ustalony na 1 rok od dnia udzielenia pożyczki, a oprocentowanie na 10 proc. w stosunku rocznym.

Pożyczka nie jest zabezpieczona, a umowa pożyczki nie przewiduje jakichkolwiek świadczeń (opłat) na rzecz pożyczkodawcy, poza oprocentowaniem liczonym od wydanej kwoty pożyczki.

Emitent wskazuje, że pożyczka pozwoli Emitentowi sfinansować koszty prowadzenia działalności do czasu, gdy przychody Emitenta osiągną wysokość niezbędną do finansowania kosztów działalności Emitenta z jego bieżących przychodów i będzie wykorzystywana posiłkowo tak aby dążyć do zabezpieczenia płynności Spółki.

Do dnia 31 maja 2023 r. Pożyczka nie została wykorzystana przez Spółkę.

W dniu 25 stycznia 2023 roku Emitent zawarł umowę inwestycyjną ze spółką prawa brytyjskiego („Inwestor”), której przedmiotem jest zobowiązanie się Inwestora względem Emitenta do objęcia i opłacenia 50.000.000 akcji na okaziciela Spółki, emitowanych w ramach instytucji kapitału warunkowego, w zamian za kwotę nie niższą niż 10.000.000 zł (dziesięć milionów złotych). W umowie Spółka zobowiązała się jednocześnie względem Inwestora do dokonania wszelkich czynności niezbędnych do zaoferowania Inwestorowi objęcia łącznie 50.000.000 warrantów subskrypcyjnych, uprawniających do objęcia łącznie 50.000.000 akcji na okaziciela Spółki, emitowanych w ramach instytucji kapitału warunkowego. Oferta nieodpłatnego objęcia warrantów subskrypcyjnych powinna zostać złożona w terminie 7 dni od dnia złożenia przez Inwestora żądania złożenia takiej oferty, przy czym Inwestor może żądać od Emitenta złożenia jednej lub większej liczby ofert, z tym zastrzeżeniem, że łączna liczba warrantów objętych poszczególnymi ofertami nie może być wyższa niż 50.000.000. Objęcie i opłacenie akcji w wykonaniu praw z warrantów powinno nastąpić w terminie nie późniejszym niż do dnia 31 grudnia 2024 roku. Cena emisyjna akcji do których objęcia uprawniony będzie Inwestor, wynosić będzie 90 proc. średniej z minimalnych kursów akcji Spółki z ostatnich 20 dni notowań tych akcji na rynku NewConnect przed dniem złożenia oświadczenia o objęciu tych akcji, z tym zastrzeżeniem, że jeżeli suma wpłat na akcje otrzymanych od Inwestora, przekroczy kwotę 10.000.000 zł, cena emisyjna pozostałych do objęcia akcji będzie wynosić 10 gr za każdą poszczególną akcję.

Umowa jest już realizowana, a Inwestor opłacił już 5 146 609 akcji. Realizacja umowy pozwoli Emitentowi na dynamiczny rozwój w kolejnych miesiącach i latach. W szczególności, od lutego Emitent rozpoczął realizację kampanii reklamowej i sprzedaż nowych produktów w swoich sklepach internetowych VAPEM.EU i HEMPWISH.PL. Efekt tych prac będzie sukcesywnie widoczny w kolejnych kwartałach.

Na podstawie wyżej opisanej umowy inwestycyjnej w dniu 27 stycznia 2023 roku zostało przydzielonych inwestorowi 34 140 000 warrantów subskrypcyjnych serii C uprawniających do objęcia akcji na okaziciela Spółki serii I o wartości nominalnej 0,10 zł każda, z wyłączeniem prawa poboru wyemitowanych na podstawie uchwały nr 2 Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki z dnia 28.11.2022 roku.

Również w dniu 27 stycznia 2023 roku uprawniony tj. posiadacz warrantów subskrypcyjnych z serii C złożył oświadczenie o objęciu w ramach zarejestrowanego kapitału warunkowego 860.000 akcji serii I Spółki, wpłacając 292.400,00 zł tytułem ceny emisyjnej, która zgodnie z treścią umowy inwestycyjnej, o której Emitent poinformował raportem bieżącym ESPI nr 2/2023 z dnia 26.01.2023 roku, została ustalona w wysokości 0,34 zł za 1 akcję serii I.

Następnie w dniu 21 lutego 2023 roku inwestor złożył oświadczenie o objęciu w ramach zarejestrowanego kapitału warunkowego 2 593 333 akcji serii I Spółki, wpłacając 933 599,88 zł tytułem ceny emisyjnej, która została ustalona zgodnie z treścią umowy inwestycyjnej, o której Emitent poinformował raportem bieżącym ESPI nr 2/2023 z dnia 26.01.2023 roku, w wysokości 0,36 zł za 1 akcję serii I

W dniu 14 marca 2023 roku uprawniony tj. posiadacz warrantów subskrypcyjnych z serii C złożył oświadczenie o objęciu w ramach zarejestrowanego kapitału warunkowego 264 706 akcji serii I Spółki, wpłacając 90 000,04 zł tytułem ceny emisyjnej, która zgodnie z treścią umowy inwestycyjnej, o której Emitent poinformował raportem bieżącym ESPI nr 2/2023 z dnia 26.01.2023 roku, w wysokości 0,34 zł za 1 akcję serii I.

W dniu 31 marca 2023 roku uprawniony tj. posiadacz warrantów subskrypcyjnych z serii C złożył oświadczenie o objęciu w ramach zarejestrowanego kapitału warunkowego 1 428 570 akcji serii I Spółki, wpłacając 449 999,55 zł tytułem ceny emisyjnej, która zgodnie z treścią umowy inwestycyjnej, o której Emitent poinformował raportem bieżącym ESPI nr 2/2023 z dnia 26.01.2023 roku, została ustalona w wysokości 0,315 zł za 1 akcję serii I.

W I kwartale 2023 roku zostały wystawione 4 weksle inwestycyjne przez CPAR Ltd. na łączną kwotę 610.000,00 zł, które stanowią zabezpieczenie prowizji (wynagrodzenia) określonej w umowie inwestycyjnej z dnia 27 stycznia 2023 roku. Weksle nie są oprocentowane, a termin ich wykupu nastąpi po 12 miesiącach. Przy czym weksle zostaną anulowane w chwili wystawienia faktury przez inwestora.

Ponadto w I kwartale 2023 roku został wystawiony weksel inwestycyjny na kwotę 350.000,00 zł przez podmiot niepowiązany z Emitentem. Weksel oprocentowany jest w wysokości 7% w skali roku, a termin wykupu nastąpi 29 marca 2024 roku. Weksel inwestycyjny stanowi dla Emitenta zabezpieczenie inwestycyjne.

Zmiana nr 16

Str. 12, Pozostała działalność Emitenta, było:

(...)Emitent również nie zajmuje się już dystrybucją towarów medycznych.

Str. 14, Pozostała działalność Emitenta, jest:

(...)Natomiast od września 2022 r. Emitent również nie zajmuje się już sprzedażą towarów medycznych.

Zmiana nr 17

Str. 12, Komentarz do wyników Grupy(...), było:

W 2022 r. Grupa uzyskała przychody ze sprzedaży w wysokości 199 930,85 zł. Składają się na to przychody ze sprzedaży towarów ze sklepów internetowych i odbiorców hurtowych (B2B) marek VAPEM i HempWish, pozostałe usług , oraz sprzedaż towarów medycznych..

Str. 15, Komentarz do wyników Grupy(...), jest:

W 2022 r. Grupa uzyskała przychody ze sprzedaży w wysokości 199 930,85 zł. Składają się na to przychody ze sprzedaży towarów ze sklepów internetowych i odbiorców hurtowych (B2B) marek VAPEM i HempWish, pozostałe usługi (pozostałe usługi, które stanowią przede wszystkim podnajem powierzchni magazynowej dla Hemp & Health S.A. i outsourcing usług pracowniczych) oraz sprzedaż towarów medycznych.

Str. 15, Komentarz do wyników Grupy(...), dodaje się:

(...)w sklepach(...)

Zmiana nr 18

Str. 13, Komentarz do wyników Grupy(...), usuwa się:

Zmiany w prawie związane z dystrybucją inhalatorów zmusiły także Emitenta do rezygnacji ze sprzedaży liquidów CBD, czyli płynów pozwalających na uzupełnianie inhalatorów. W związku z zakończeniem możliwości współpracy w okresie pandemii z wytwórcą chińskim produkującym wcześniej produkty pod marką Vape'm One i Vape'm Infinity.

Podobna sytuacja nastąpiła z dostawców suszu CBD pod marką Emitenta. W związku z tym spółka powoli rezygnowała ze sprzedaży tych produktów.

Zmiana nr 19

Str. 15, Informacje na temat przewidywanych kierunków rozwoju Spółki i Grupy, dodaje się:

W ocenie Spółki, na dzień 31 maja 2023 r. ww. nowelizacja ustawy o przeciwdziałaniu narkomanii nie ma realnego wpływu na działalność oraz uzyskiwane przychody Emitenta.

Odnosnie perspektyw rozwoju działalności Emitenta i Grupy Kapitałowej na najbliższy rok obrotowy, Emitent planuje kontynuować prace w celu rozpoczęcia importu i sprzedaży surowca farmaceutycznego w Polsce. Ważnym elementem będzie budowa łańcucha dystrybucyjnego.

Pierwszym ogniwem łańcucha w imporcie marihuany medycznej do Polski spoza Unii Europejskiej byłby zakład farmaceutyczny, który może nadawać status GMP i przeprowadzać badania stabilności dla wszelkich produktów oraz zajmować się konfekcjonowaniem: zarówno dla produktów z Europy, jak i spoza niej.

Emitent planuje uruchomić taki zakład farmaceutyczny lub nabyć udziały w już działającym podmiocie. Drugim ogniwem w łańcuchu jest hurtownia działająca w reżimie farmaceutycznym. Prowadzenie własnej hurtowni, pozwoli kontrolować import bezpośredni z krajów UE lub pośredni dla produktów spoza UE z wykorzystaniem zakładu farmaceutycznego. Hurtownia ułatwiłaby również dystrybucję marihuany medycznej bez pośredników, a przez to konsolidację wyników sprzedaży oraz uzyskanie wyższych marż. Emitent posiada obecnie 50% akcji spółki THC Pharma S.A. w organizacji, która będzie ubiegać się w Głównym Inspektoracie Farmaceutycznym („GIF”) o zgodę na wydanie zezwolenia na prowadzenie hurtowni farmaceutycznej.

Emitent uwzględni ponadto możliwość zawiązywania innych podmiotów w ramach budowy grupy kapitałowej lub inwestycji w działające już przedsiębiorstwa, a przykładem może być chęć uzyskania kontroli nad procesem produkcji olejków CBD (list intencyjny z dnia 19 października 2022 r. raport ESPI nr 20/2022).

Zmiana nr 20

Str. 18, Segment THC, akapit zaczynający się od: „W dniu 07 lutego 2023 r.”, dodaje się:

(...)Partner jest producentem konopi z zawartością THC powyżej 0,3%, prowadzącym swoje uprawy w Kolumbii, co umożliwia zachowanie wysokiej jakości produktu przy bardzo atrakcyjnej cenie. Prowadzone rozmowy przewidują import oraz dystrybucję medycznej marihuany. Przedmiotem dalszych rozmów stron będzie ustalenie warunków importu oraz dystrybucji w Polsce marihuany medycznej pod postacią suszu, jak również bardziej zaawansowanych preparatów zawierających substancje pomocnicze, w tym specjalne wzmacniacze poprawiające biodostępność. Produkty były testowane w badaniach przedklinicznych i służą do stosowania zewnętrznego obejmując technologię głębokich tkanek, która zapewnia, że kanabinoidy penetrują głębokie warstwy skóry i docierają do miejsc, w których mogą się rozwijać, aby złagodzić niepożądane objawy.

Do dnia publikacji raportu Partner dostarczył dokumentację pozwalającą wstępnie opracować wniosek do URPL. Z uwagi na to, że produkt Partnera nie posiada certyfikatu GMP konieczne jest podpisanie przez Partnera umowy z zakładem farmaceutycznym, którego dane są niezbędne jako wytwórcy produktu GMP. Obecnie Emitent oczekuje na zawarcie ww. umowy.(...)

Zmiana nr 20

Str. 18, Segment THC, akapit zaczynający się od: „W dniu 13 lutego 2023 r.”, dodaje się:

(...)W wykonaniu Umowy Emitent będzie pełnił rolę podmiotu odpowiedzialnego, czyli Marketing Authorization Holder (MAH) i zobowiązany jest rozpocząć proces rejestracji Produktów w Polsce od złożenia wniosku do URPL, a następnie strony podpiszą szczegółową, ostateczną umowę dotyczącą harmonogramu dostaw, cen, aspektów jakościowych, schematu dystrybucji, środków transportu, tras i kosztów, oraz wszelkich innych obowiązków każdej ze stron. Zgodnie z Umową, Emitent złoży w URPL wniosek o umożliwienie komercjalizacji Produktów, jako surowca farmaceutycznego, przeznaczonego do sporządzania leków recepturowych w aptekach (Rejestracja) po otrzymaniu od Dostawcy wszystkich niezbędnych informacji i dokumentów dotyczących Produktów, w tym specyfikacji Produktów dokumentacji i informacji. Po Rejestracji Produktów i przed pierwszą dostawą Produktów, podmiot odpowiedzialny powinien uzyskać pozwolenie na import określonej partii Produktów do Polski. Emitent będzie sprzedawać Produkty wyłącznie pod swoimi znakami towarowymi, które pozostaną wyłączną jego własnością. Na opakowaniu zostaną umieszczone informacje o nazwie i adresie rzeczywistego producenta i/lub wszelkie inne informacje, które będą wymagane zgodnie z wymogami prawnymi obowiązującymi w naszym kraju.

Dostawca pozostanie właścicielem praw własności intelektualnej związanych z Produktami, które mogą obejmować prawa do wzorów przemysłowych, znaków towarowych, patentów, nazw firm, nazw handlowych, wzorów użytkowych, wynalazków, know-how i wszystkich materiałów chronionych prawem autorskim, takich jak między innymi do specyfiki produktu, projektów, rysunków architektonicznych, projektów opakowań, etykiet, materiałów reklamowych, materiałów audiowizualnych i programów komputerowych, niezależnie od tego, czy zostały stworzone przez Dostawcę lub inne podmioty.

Na dzień publikacji niniejszego raportu Emitent oczekuje na wskazanie przez Dostawcę produktów dla których będzie w stanie dostarczyć dokumentację wymaganą przez URPL. Spółka prowadzi bieżącą korespondencję z Dostawcą. Z uwagi na to, iż badania stabilności produktów, które musi wykonać Dostawca trwają od pół roku do dwóch lat, Dostawca potrzebuje więcej czasu na zebranie dokumentacji wymaganej przez URPL. Spółka nadal oczekuje pozytywnego rozstrzygnięcia i wskazania przez Dostawcę określonych produktów dla, których będzie w stanie dostarczyć dokumentację wymaganą przez URPL.(...)

Zmiana nr 21

Str. 19, Segment THC, akapit zaczynający się od: „W dniu 20 lutego 2023 r.”, dodaje się:

(...)(Dostawca). Strony mają doprowadzić następnie do podpisania umowy dystrybucyjnej w której Dostawca ma się zobowiązać do udzielania informacji oraz przekazania dokumentacji i wyjaśnień wymaganych do rejestracji Produktów w Urzędzie Rejestracji Produktów Leczniczych, Wyrobów Medycznych i Produktów Biobójczych (URPL) lub w innych właściwych urzędach lub instytucjach, oraz do wypełnienia innych obowiązków niezbędnych do wprowadzenia Produktów do sprzedaży na terytorium Polski i innych krajów UE.

Na dzień publikacji niniejszego raportu Dostawca jest na etapie weryfikacji możliwości wykonania badań stabilności w Kanadzie lub w Europie. Spółka prowadzi bieżącą korespondencję z Dostawcą. Z uwagi na to, iż badania stabilności produktów, które musi wykonać Dostawca trwają od pół roku do dwóch lat, Dostawca potrzebuje więcej czasu na zebranie dokumentacji wymaganej przez URPL. Spółka nadal oczekuje pozytywnego rozstrzygnięcia i wskazania przez Dostawcę określonych produktów dla, których będzie w stanie dostarczyć dokumentację wymaganą przez URPL.

Zmiana nr 22

Str. 19, Segment THC, akapit zaczynający się od: „W dniu 22 lutego 2023 r.”, dodaje się:

Na podstawie postanowień Umowy o poufności/Listu Intencyjnego, Strony postanowiły prowadzić w dobrej wierze negocjacje i określić w umowie właściwej zasady współpracy dotyczące:

1. badań jakości oraz zawartości kanabinoidów oraz innych związków w olejkach, suszu CBD, THC oraz innych produktach;
2. badań stabilności w olejkach, suszu CBD, THC oraz innych produktach;
3. współpracy przy opracowaniu formuł i produktów CBD;
4. usług związanych z wytwarzaniem produktów leczniczych oraz zwalniania produktów THC do sprzedaży przez Emitenta.

Zawarcie w/w Umowy wpisuje się w strategię Emitenta i ma na celu zabezpieczenie łańcucha dostaw oraz wypracowanie jak najlepszych warunków i marży uzyskiwanej na produkcie jakim będzie marihuana medyczna, pozyskiwana spoza Europy. Współpraca z zakładem farmaceutycznym pozwala na uzyskanie przez producenta wyrobów z marihuany medycznej normy unijnej Dobrej Praktyki Produkcyjnej (EU Good Manufacturing Practice) oraz na przeprowadzenie badań stabilności produktu, których posiadanie jest niezbędne do przygotowania pełnej dokumentacji przez producentów, w celu złożenia przez Emitenta wniosku i uzyskania licencji na import marihuany medycznej w Urzędzie Rejestracji Produktów Leczniczych, Wyrobów Medycznych i Produktów Biobójczych (URPL).

Emitent na chwilę obecną nie zdecydował o podpisaniu umowy, czekając na decyzję Partnera w ramach podjętych negocjacji. Partner w maju br. zaproponował wpłatę zaliczki, na co Emitent się nie wyraził zgody, ponieważ nie dawało to gwarancji realizacji umowy. Obecnie Emitent czeka na decyzję Partnera w zakresie dalszych etapów negocjacji.

Zmiana nr 23

Str. 19, Segment THC, akapit zaczynający się od: „W dniu 16 marca 2023 r.”, dodaje się:

(...)(Partner).

Na dzień publikacji niniejszego raportu Partner jest na etapie weryfikacji możliwości wykonania badań stabilności Spółka prowadzi bieżącą korespondencję z Partnerem. Z uwagi na to, iż badania stabilności produktów, które musi wykonać Partner trwają od pół roku do dwóch lat, Partner potrzebuje więcej czasu na zebranie dokumentacji wymaganej przez URPL. Spółka nadal oczekuje pozytywnego rozstrzygnięcia i wskazania przez Partnera określonych produktów dla których będzie w stanie dostarczyć dokumentację wymaganą przez URPL.(...)

Zmiana nr 24

Str. 19, Segment THC, akapit zaczynający się od: „W dniu 16 marca 2023 r.”, dodaje się:

(...)(Partner).

Na dzień publikacji niniejszego raportu Partner jest na etapie weryfikacji możliwości wykonania badań stabilności Spółka prowadzi bieżącą korespondencję z Partnerem. Z uwagi na to, iż badania stabilności produktów, które musi wykonać Partner trwają od pół roku do dwóch lat, Partner potrzebuje więcej czasu na zebranie dokumentacji wymaganej przez URPL. Spółka nadal oczekuje pozytywnego rozstrzygnięcia i wskazania przez Partnera określonych produktów dla których będzie w stanie dostarczyć dokumentację wymaganą przez URPL.(...)

Zmiana nr 25

Str. 20, Segment THC, dodaje się:

W dniu 28 marca 2023 roku Emitent zawarł umowę ramową dotyczącą importu do Polski nasion oraz kwiatów lub ekstraktów konopi medycznych, tzw. marihuany medycznej, pod postacią suszu oraz olejków zawierających od 22% do nawet 31% THC, oraz nasion konopi przemysłowych, zawierających poniżej 0,3% THC (Produkty). Stroną umowy jest firma z siedzibą w Kolumbii (Partner). Ze względu na sprzyjające warunki atmosferyczne, uprawy Partnera nie są prowadzone w kosztownych w utrzymaniu halach ze sztucznym oświetleniem (tzw. indoor), lecz pod gołym niebem (tzw. outdoor), dzięki czemu koszty produkcji są znacząco niższe niż w przypadku większości producentów z krajów europejskich czy Kanady, co może pozwolić Emitentowi uzyskać niższe ceny oraz wyższe marże niż początkowo zakładał Zarząd Emitenta. THC na poziomie 31% jest bardzo rzadko spotykaną wartością na rynku marihuany medycznej, co pozwala przewidywać większe zainteresowanie odbiorców tego typu produktem, nie tylko w Polsce, ale i w innych krajach UE. Emitent uzyskał informację, iż Partner nie eksportuje jeszcze swoich produktów do Europy, dzięki czemu Emitent ma szansę na wejście z atrakcyjnym rynkowo Produktem zarówno do Niemiec, jak i do innych krajów UE.

Ww. umowa ramowa jest kontynuacją współpracy z Partnerem w związku z zawartym listem intencyjnym z Partnerem (raport bieżący ESPI nr 13/2022 z dnia 02 sierpnia 2022 roku), a jej zawarcie jest kolejnym krokiem umożliwiającym zebranie dokumentacji wymaganej przez URPL. Na dzień publikacji niniejszego raportu Emitent oczekuje na przesłanie dokumentacji przez Partnera. Spółka prowadzi bieżącą korespondencję z Partnerem w tej sprawie.

W dniu 13 kwietnia 2023 roku zawarł umowę ramową dotyczącą importu do Polski suszu konopi medycznych, tzw. marihuany medycznej zawierających od 24% do 29% THC. Stroną umowy jest firma z siedzibą w Kanadzie (Partner).

Strony mają doprowadzić następnie do podpisania umowy dystrybucyjnej w której Partner ma się zobowiązać do udzielania informacji oraz przekazania dokumentacji i wyjaśnień wymaganych do rejestracji Produktów w Urzędzie Rejestracji Produktów Leczniczych, Wyrobów Medycznych i Produktów Biobójczych (URPL) lub w innych właściwych urzędach lub instytucjach, oraz do wypełnienia innych obowiązków niezbędnych do wprowadzenia Produktów do sprzedaży na terytorium Polski i innych krajów UE.

Na dzień publikacji niniejszego raportu Partner jest na etapie kompletowania dokumentacji wymaganej przez URPL. Spółka w tym celu prowadzi bieżącą korespondencję z Partnerem.

W dniu 19 kwietnia 2022 roku wpłynęła do Emitenta podpisana umowa o poufności i zakazie konkurencji (Umowa) dotycząca ustalenia warunków sprzedaży w Polsce i ewentualnie innych krajach

Europy Środkowo-Wschodniej marihuany medycznej, czyli surowca farmaceutycznego pochodzenia konopnego pod postacią suszu oraz ekstraktów (olejków), zawierających od 20% do 32% THC (Produkty). Drugą stroną Umowy jest firma z siedzibą w Wielkiej Brytanii (Partner) posiadająca plantacje w Europie, prowadząca badania i rozwój w zakresie konopi medycznych oraz będąca znaczącym dostawcą produktów z konopi indyjskich na wyspach brytyjskich.

Na dzień publikacji niniejszego raportu Partner jest na etapie kompletowania dokumentacji wymaganej przez URPL. Spółka w tym celu prowadzi bieżącą korespondencję z Partnerem.

Zmiana nr 26

Str. 16, Segment THC, było:

Od marca 2023 roku Emitent posiada 50% akcji w spółce THC Pharma S.A., która jest dla Emitenta spółką stowarzyszoną wycenianą metodą praw własności.

Str. 21, Segment THC, jest:

Od marca 2023 roku Emitent posiada 50% akcji w spółce THC Pharma S.A. w organizacji z siedzibą w Warszawie, która jest dla Emitenta spółką stowarzyszoną wycenianą metodą praw własności.

Str. 21, Segment THC, dodaje się:

Na dzień sporządzenia sprawozdania z działalności spółka THC Pharma nie została jeszcze wpisana do rejestru przedsiębiorców.

Zmiana nr 27

Str. 16, Segment THC, było:

Potencjalne nabycie takiego prawa - w formule do uzgodnienia ze Zbywcą oraz URPL - pozwoliłoby Emitentowi na wcześniejsze o co najmniej 6 miesięcy uruchomienie przez Emitenta dystrybucji marihuany medycznej, sprzedawanej obecnie na polskim rynku.

Str. 21, Segment THC, jest:

Potencjalne nabycie takiego prawa - w formule do uzgodnienia ze Zbywcą oraz URPL – w opinii Zarządu Spółki pozwoliłoby Emitentowi na wcześniejsze o co najmniej 6 miesięcy (*proces od pozyskania dostawcy do wprowadzenia go na rynek zajmuje średnio kilkanaście miesięcy*) uruchomienie przez Emitenta dystrybucji marihuany medycznej, sprzedawanej obecnie na polskim rynku.

Zmiana nr 28

Str. 16, Przewidywana sytuacja finansowa, usuwa się:

(...) i Grupy(...)

Zmiana nr 29

Str. 24, treść ryzyka związanego z realizacją strategii Spółki przenosi się do punktu „Czynniki ryzyka związane z działalnością Emitenta”.

Zmiana nr 30

Str. 28, Czynniki ryzyka związane z działalnością Emitenta, dodaje się:

Ryzyko związane z zawartą umową inwestycyjną

Spółka zawarła umowę ze spółką prawa brytyjskiego CPAR Ltd (Inwestor) w dniu 25 stycznia 2023 r., której przedmiotem jest zobowiązanie się Inwestora względem Emitenta do objęcia i opłacenia 50.000.000 akcji na okaziciela Spółki, emitowanych w ramach instytucji kapitału warunkowego, w zamian za kwotę nie niższą niż 10.000.000 zł. W umowie Spółka zobowiązała się jednocześnie względem Inwestora do dokonania wszelkich czynności niezbędnych do zaoferowania Inwestorowi objęcia łącznie 50.000.000 warrantów subskrypcyjnych, uprawniających do objęcia łącznie 50.000.000 akcji na okaziciela Spółki, emitowanych w ramach instytucji kapitału warunkowego. Oferta nieodpłatnego objęcia warrantów subskrypcyjnych powinna zostać złożona w terminie 7 dni od dnia złożenia przez Inwestora żądania złożenia takiej oferty, przy czym Inwestor może żądać od Emitenta złożenia jednej lub większej liczby ofert, z tym zastrzeżeniem, że łączna liczba warrantów objętych poszczególnymi ofertami nie może być wyższa niż 50.000.000. Objęcie i opłacenie akcji w wykonaniu praw z warrantów powinno nastąpić w terminie do dnia 31 grudnia 2024 r. Inwestor może dokonać cesji przedmiotowej umowy na dowolny podmiot bez konieczności wyrażenia zgody przez Spółkę.

Cena emisyjna akcji będzie wynosić 90% średniej z minimalnych kursów akcji Spółki z ostatnich 20 dni notowań tych akcji w alternatywnym systemie obrotu organizowanym przez Giełdę Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. z siedzibą w Warszawie przed dniem złożenia żądania objęcia warrantów. Przy czym cena emisyjna przy pierwszym objęciu akcji będzie wynosić 90% średniej z minimalnych kursów akcji Spółki z ostatnich 30 dni notowań tych akcji w alternatywnym systemie obrotu na rynku NewConnect przed dniem złożenia żądania objęcia warrantów. Ponadto jeżeli suma wpłat na akcje otrzymanych od Inwestora, przekroczy kwotę 10.000.000 zł, cena emisyjna pozostałych do objęcia akcji będzie wynosić 10 gr za każdą poszczególną akcję. Spółka zobowiązała się wobec Inwestora, że akcje objęte i opłacone przez Inwestora, zostaną wprowadzone do obrotu na rynku NewConnect a Spółka niezwłocznie po opłaceniu akcji przystąpi do procedury wprowadzenia ich na rynek NewConnect.

Zgodnie z umową Inwestorowi przysługuje wynagrodzenie za zaciągnięcie zobowiązania przez Emitenta w wysokości 550.000 zł powiększonej o należny podatek od towarów i usług. W celu zabezpieczenia wypłaty wynagrodzenia przez Emitenta, CPAR Ltd. wystawił w I kwartale 2023 r. łącznie 4 weksle inwestycyjne na kwotę 610.000 zł. Weksle nie są oprocentowane, a termin ich wykupu nastąpi po 12 miesiącach. Przy czym weksle zostaną anulowane w chwili wystawienia faktury przez Inwestora. Do dnia sporządzenia niniejszego Sprawozdania Inwestor nie wystawił faktury Emitentowi.

Należy także wskazać, że w przypadku rozwiązania przedmiotowej umowy inwestycyjnej z przyczyn leżących po stronie Spółki, Spółka zapłaci Inwestorowi opłatę administracyjną w wysokości stanowiącej równowartość 20% różnicy pomiędzy kwotą 10.000.000 zł a sumą wpłat na akcje dokonanych przez Inwestora do dnia rozwiązania umowy.

Istnieje ryzyko niezrealizowania przez Emitenta warunków umowy, co w konsekwencji może skutkować nieuzyskaniem przez Spółkę finansowania lub też naliczeniem Spółce opłaty administracyjnej, o której mowa w poprzednim akapicie, w wyniku rozwiązania umowy z przyczyn leżących po stronie Emitenta.

Do dnia sporządzenia niniejszego Sprawozdania, Emitent przydzielił Inwestorowi w dwóch transzach łącznie 35.000.000. Inwestor objął 5.146.609 akcji serii I w wyniku wykonania uprawnień z 5.146.609

warrantów subskrypcyjnych, za łączną cenę 1.765.999,47 zł. Dotychczas pozyskane środki z emisji akcji serii I Spółka przeznaczyła na rozwój bieżącej działalności.

Zmiana nr 31

Str. 25, Cele spółki i Grupy Kapitałowej na rok 2023, było:

- Rozwój marek HempWish oraz VAPEM pod kątem produktowym.

Str. 31, Cele spółki i Grupy Kapitałowej na rok 2023, jest:

- Rozwój sklepów HempWish oraz VAPEM pod kątem produktowym.