



## **RAPORT KWARTALNY**

**Hemp & Health S.A.**

za okres

**01.04.2022 – 30.06.2022**

**Warszawa, dnia 16 sierpnia 2022 roku**

## Spis treści

|   |    |
|---|----|
| INFORMACJE PODSTAWOWE.....  | 4  |
| ZARZĄD.....   | 4  |
| RADA NADZORCZA.....   | 4  |
| WYBRANE DANE FINANSOWE SPÓŁKI ZA II KWARTAŁ 2022 ROKU.....  | 5  |
| KOMENTARZ ZARZĄDU.....  | 5  |
| ISTOTNE ZDARZENIA PO DACIE BILANSU.....   | 6  |
| INFORMACJE O ZASADACH PRZYJĘTYCH PRZY SPORZĄDZANIU RAPORTU, W TYM INFORMACJE O ZMIANACH STOSOWANYCH ZASAD (POLITYKI) RACHUNKOWOŚCI.....   | 7  |
| STANOWISKO ZARZĄDU ODNOŚNIE MOŻLIWOŚCI ZREALIZOWANIA PUBLIKOWANYCH PROGNOZ WYNIKÓW FINANSOWYCH NA DANY ROK W ŚWIETLE WYNIKÓW ZAPREZENTOWANYCH W NINIEJSZYM RAPORCIE KWARTALNYM..... | 9  |
| OPIS STANU REALIZACJI DZIAŁAŃ I INWESTYCJI SPÓŁKI ORAZ HARMONOGRAM ICH REALIZACJI, O KTÓRYCH MOWA W § 10 PKT.13 A ZAŁĄCZNIKA NR 1 DO REGULAMINU ALTERNATYWNEGO SYSTEMU OBROTU.....  | 9  |
| INFORMACJA ZARZĄDU NA TEMAT AKTYWNOŚCI W OBSZARZE ROZWOJU PROWADZONEJ DZIAŁALNOŚCI, W SZCZEGÓLNOŚCI POPRZEZ DZIAŁANIA NASTAWIONE NA WPROWADZENIE ROZWIĄZAŃ INNOWACYJNYCH.....       | 10 |
| STRUKTURA KAPITAŁU ZAKŁADOWEGO.....   | 10 |
| STRUKTURA AKCJONARIATU.....   | 10 |
| INFORMACJE DOTYCZĄCE LICZBY OSÓB ZATRUDNIONYCH PRZEZ EMITENTA, W PRZELICZENIU NA PEŁNE ETATY.....   | 10 |
| SPRAWOZDANIE FINANSOWE.....   | 11 |

Szanowni Akcjonariusze i Inwestorzy,

przekazuję na Wasze ręce raport Hemp & Health S.A. (dalej: „Emitent”, „Spółka”), prezentujący wyniki finansowe i najważniejsze fakty dotyczące naszej działalności w minionym kwartale oraz wydarzenia mające istotny wpływ na dalszy rozwój Spółki.

Zdarzenia mające miejsce w drugim kwartale 2022 roku, znacząco wpłynęły na realizację założonych pierwotnie celów. Wygaszenie pandemii koronawirusa oraz trwająca wojna na Ukrainie, spowodowały minimalne zapotrzebowania na testy COVID-19, a tym samym znaczny spadek przychodów z tego tytułu. Agresja Rosji na Ukrainę spowodowała jednak pojawienie się nowych kierunków rozwoju. Startując od zera, Emitent w ciągu tego kwartału przygotował bogatą ofertę pakietów żywnościowych, higienicznych, godnościowych i zestawów migracyjnych oraz rozpoczął poszukiwanie klientów na te produkty.

Strategicznym celem Spółki jest jednak rozpoczęcie sprzedaży surowca farmaceutycznego pochodzenia konopnego, zawierającego ponad 0,3% THC, czyli tzw. marihuany medycznej. Drugi kwartał był okresem dalszych intensywnych prac nad pozyskaniem dostawców konopi zawierającej THC powyżej 0,3% oraz partnerów z branży farmaceutycznej, którzy pomogą przeprowadzić procesy związane z rejestracją i wprowadzeniem do sprzedaży surowców farmaceutycznych pochodzenia konopnego. Zbliżyła nas do tego celu zawarcie w czerwcu umowy dystrybucyjnej, dotyczącej importu tego surowca, z podmiotem z siedzibą na obszarze Unii Europejskiej, należącym do dużej grupy farmaceutycznej.

Niewątpliwie ważnym zdarzeniem są zmiany w polskim prawie regulujące przeciwdziałanie narkomanii, jakie nastąpiły w maju 2022 roku, co może znacząco przyspieszyć procesy rejestracji i rozpoczęcie sprzedaży marihuany medycznej, a także może znacząco wpłynąć na rozwój i umacnianie pozycji Spółki.

Niniejszy raport zawiera szczegółowy opis okoliczności i zdarzeń istotnie wpływających na działalność Emitenta, jego sytuację finansową i wyniki osiągnięte w minionym kwartale.

Integralnym załącznikiem do niniejszego raportu, jest sprawozdanie finansowe za II kwartał 2022 roku.

Zapraszam do lektury,

Radomir Woźniak  
Członek Rady Nadzorczej delegowany  
do pełnienia funkcji Członka Zarządu

## PODSTAWOWE INFORMACJE O SPÓŁCE

### Informacje podstawowe

|                    |  |
|--------------------|--|
| Firma:             | Hemp & Health S.A.                               |
| Forma prawna:      | spółka akcyjna                                   |
| Kraj siedziby:     | Polska   |
| Siedziba:          | Warszawa   |
| Adres:             | ul. Krakowskie Przedmieście 13, 00-071 Warszawa  |
| Tel.:              | (22) 487 83 68                                   |
| Internet:          | <a href="http://www.HHSA.pl">www.HHSA.pl</a>     |
| E-mail:            | <a href="mailto:biuro@HHSA.pl">biuro@HHSA.pl</a> |
| KRS:               | 0000396780                                       |
| REGON:             | 140778886  |
| NIP:               | 5252382713                                       |
| Kapitał zakładowy: | 3.922.000,00 PLN                                 |
| Nominał:           | 0,10 PLN   |
| Ilość akcji:       | 39.220.000                                       |

Strategia rozwoju Spółki opiera się na założeniu prowadzenia równocześnie działalności w dwóch uzupełniających się obszarach, to jest w obszarze szeroko rozumianego wykorzystaniu konopi przemysłowych i medycznych („HEMP”) oraz w obszarze oferowaniu produktów, usług oraz unikalnych technologii medycznych, w tym testów na koronawirusa („HEALTH”).

### Zarząd

Na dzień publikacji niniejszego raportu w skład Zarządu wchodzi  
Radomir Woźniak - Członek Rady Nadzorczej delegowany do pełnienia funkcji Członka Zarządu

### Rada Nadzorcza

Na dzień publikacji niniejszego raportu w skład Rady Nadzorczej Emitenta wchodzi:

- 1/ Jarosław Grzechulski – Przewodniczący Rady Nadzorczej
- 2/ Dariusz Ciecierski – Członek Rady Nadzorczej
- 3/ Jarosław Siudy - Członek Rady Nadzorczej
- 4/ Damian Goryszewski - Członek Rady Nadzorczej
- 5/ Radomir Woźniak – Członek Rady Nadzorczej delegowany w dniu 01.08.2022 r. na trzy miesiące do pełnienia funkcji Członka Zarządu

## Wybrane dane finansowe Spółki za II kwartał 2022 roku

| Hemp & Health S.A.                          | 01.01.2022 -<br>30.06.2022 | 01.01.2021 -<br>30.06.2021 |
|---|----------------------------|----------------------------|
| Suma bilansowa                              | 3 663 871,95               | 6 996 627,61               |
| Kapitał własny                              | 3 122 917,79               | 6 584 790,86               |
| Aktywa trwałe, w tym:                       | 0,00                       | 0,00                       |
| Długoterminowe aktywa finansowe             | 0,00                       | 0,00                       |
| Należności długoterminowe                   | 0,00                       | 0,00                       |
| Aktywa obrotowe, w tym:                     | 3 663 871,95               | 6 996 627,61               |
| Krótkoterminowe aktywa finansowe,<br>w tym: | 2 383 808,78               | 5 559 731,34               |
| Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne    | 27 877,48                  | 480 088,62                 |
| Należności krótkoterminowe                  | 1 054 580,85               | 1 071 991,23               |
| Zobowiązania długoterminowe                 | 0,00                       | 0,00                       |
| Zobowiązania krótkoterminowe                | 540 954,16                 | 411 836,75                 |
| Przychody netto ze sprzedaży                | 981 810,83                 | 1 361 788,22               |
| Zysk/strata na działalności operacyjnej     | -300 840,76                | 130 019,90                 |
| Zysk/strata brutto                          | -815 857,91                | 2 347 873,26               |
| Zysk/strata netto                           | -815 857,91                | 2 347 873,26               |

### Komentarz Zarządu

#### Komentarz Zarządu Hemp&Health S.A. na temat okoliczności i zdarzeń istotnie wpływających na działalność Emitenta, jego sytuację finansową i wyniki osiągnięte w danym kwartale

Strategicznym celem dla dalszego rozwoju Spółki jest rozpoczęcie sprzedaży surowca farmaceutycznego pochodzenia konopnego zawierającego ponad 0,3% THC czyli tzw. marihuany medycznej.

Zespół Emitenta kontynuował realizację rozpoczętych w sierpniu ubiegłego roku działań zmierzających do rejestracji suszu i oleju konopnego do celów medycznych, a finalnie do importu surowca farmaceutycznego pochodzenia konopnego, zawierającego ponad 0,3% THC - tzw. marihuany medycznej (ESPI nr 22/2021 z dnia 4 sierpnia 2021 roku).

Negocjacje prowadzone z europejską firmą, należącą do dużej grupy farmaceutycznej (ESPI nr 25/2021 z dnia 10 listopada 2021 roku), zaowocowały uzgodnieniem warunków współpracy dotyczących importu surowca konopnego i podpisaniem stosownej umowy. Po zawarciu umowy dystrybucyjnej z Partnerem, Hemp&Health planuje w możliwie najkrótszym czasie uruchomić procedurę uzyskania licencji na import oraz rejestrację surowca farmaceutycznego w Urzędzie Rejestracji Produktów Leczniczych, Wyrobów Medycznych i Produktów Biobójczych oraz w Głównym Inspektoracie Farmaceutycznym. Umowa ma gwarantować Partnerowi możliwość dostaw dla Hemp&Health, chyba, że Partner nie spełni oczekiwań polskich urzędów i instytucji dotyczących rejestracji w/w produktów. Mając na względzie, ewentualną możliwość braku realizacji dostaw, Zarząd Emitenta prowadzi równoległe rozmowy z alternatywnymi dostawcami, w celu zapewnienia ich ciągłości.

W dniu 28 czerwca 2022 roku Emitent zawarł z polskim zakładem farmaceutycznym list intencyjny, którego celem jest przygotowanie kompletu dokumentów obejmujących umowy: 1) o zakazie konkurencji 2) serwisowej (technicznej) i 3) dystrybucyjnej, której przedmiotem będzie przyjęcie przez Partnera roli oficjalnego dystrybutora konopi medycznych zawierających ponad 0,3% THC w oparciu o uzyskane w terminie późniejszym przez Emitenta stosowne zezwolenia przed URPL i GIF. Partner jest jednym z najbardziej doświadczonych w Polsce podmiotów z branży farmaceutycznej, jest producentem wyrobów medycznych, leków gotowych, jak również suplementów diety i kosmetyków oraz posiada wieloletnie doświadczenie w rejestracji w Polsce leków i substancji recepturowych, co będzie znaczącym wsparciem merytorycznym dla zespołu Emitenta w procesach rejestracji wybranych produktów. Z tym Partnerem przygotowywany jest docelowo wniosek do URPL dotyczący rejestracji dronabinolu.

W ramach budowania i rozwoju sieci sprzedaży i dystrybucji testów COVID-19, Emitent zawarł umowy z dwoma podmiotami chińskimi, na podstawie których został autoryzowanym dystrybutorem testów wykrywających m.in. małą ospe oraz autoryzowanym dystrybutorem testów do samokontroli, wykrywających jednocześnie COVID-19 i grype typu A/B.

Agresją Rosji na Ukrainę spowodowała, pojawienie się nowych kierunków rozwoju. Startując od zera, Emitent w ciągu drugiego kwartału przygotował bogatą ofertę pakietów żywnościowych, higienicznych, godnościowych i zestawów

migracyjnych. Emitent planuje dystrybucję pakietów w Polsce, Europie oraz innych miejscach na świecie, w których prowadzone są operacje z udziałem agend ONZ lub sił NATO (ESPI nr 9/2022 z dnia 12 maja 2022 roku).

W drugim kwartale 2022 r. ze względu na lepszą sytuację pandemiczną i mniejsze zapotrzebowanie rynkowe, istotnie spadła sprzedaż testów na COVID-19, co było głównym źródłem przychodów i zysków w ostatnich kwartałach, natomiast nie udało się jeszcze uzyskać przychodów ze sprzedaży w/w pakietów, gdyż od stworzenia oferty produktowej do pozyskania stałych odbiorców potrzebny jest dłuższy okres przeznaczony na marketing i pozyskanie klientów.

Podstawowym składnikiem wygenerowanej straty jest spadek wyceny akcji notowanej na rynku NewConnect spółki Cannabis Poland S.A. w której Emitent posiada powyżej 5% akcji.

Drugi kwartał br. był natomiast okresem dalszych intensywnych prac nad pozyskaniem dostawców w/w konopi oraz partnerów z branży farmaceutycznej, którzy pomogą przeprowadzić procesy związane z rejestracją i wprowadzeniem do sprzedaży surowców farmaceutycznych pochodzenia konopnego.

### Istotne zdarzenia po dacie bilansu

W dniu 20 lipca 2022 r. Emitent opublikował na swojej stronie internetowej dokument ofertowy w związku z ofertą publiczną 39.220.000 akcji zwykłych na okaziciela serii H w drodze subskrypcji zamkniętej z prawem poboru. Akcje serii H są emitowane na podstawie uchwały Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia z dnia 8 lipca 2022 r. w sprawie podwyższenia kapitału zakładowego w trybie subskrypcji zamkniętej (z prawem poboru dla dotychczasowych akcjonariuszy) oraz w sprawie zmiany Statutu Spółki.

Środki pozyskane z emisji Emitent planuje przeznaczyć na:

- Działania operacyjne (zakup i marketing) związane z handlem testami i innymi produktami z obecnej oferty, oraz docelowo zakup i koszty dystrybucji marihuany medycznej
- Rejestracja gamy produktów z THC powyżej 0,3%, czyli tak zwanej marihuany medycznej
- Uzyskanie zezwolenia na prowadzenie hurtowni farmaceutycznej
- B+R związane z wykorzystaniem konopi
- Koszty wprowadzenia akcji serii H do obrotu (rozpoczęcie procesu niezwłocznie po zakończeniu emisji)
- Bieżąca działalność operacyjna

Dokładne podanie kwot nie jest możliwe na tym etapie, gdyż ostateczne przeznaczenie środków będzie uzależnione od szansy i terminu pozyskania partnerów dla poszczególnych wymienionych wyżej elementów, terminów pozyskania stosownych licencji i zezwoleń oraz pojawiających się okazji rynkowych dotyczących szans na wzrost sprzedaży, uruchomienie badań czy też oportunistycznych okazji inwestycyjnych.

Z dniem 30 lipca 2022 roku z funkcji Prezesa Zarządu Emitenta zrezygnował Michał Hazubski. Wskazany w oświadczeniu powodem rezygnacji jest zaangażowanie się w inny projekt, który nie pozwoli na łączenie funkcji Prezesa Zarządu Emitenta z innymi obowiązkami. W dniu 02 sierpnia 2022 roku Rada Nadzorcza podjęła uchwałę o delegowaniu jednego ze swoich członków, tj. Radomira Woźniaka, do tymczasowego pełnienia funkcji Członka Zarządu Spółki na okres 3 (trzech) miesięcy.

Zawarcie umowy o poufności i zakazie konkurencji oraz rozpoczęcie negocjacji dotyczących ustalenia warunków importu marihuany medycznej z Kanady

Z dniem 8 sierpnia 2022 r. Emitent zawarł trójstronną umowę o poufności i zakazie konkurencji (Umowa) z kanadyjską firmą pozyskującym dla Emitenta dostawców surowca farmaceutycznego pochodzenia konopnego (Agent) oraz kanadyjskim producentem w/w surowca farmaceutycznego (Producent).

Agent ma za zadanie poszukiwać na rynku Ameryki Północnej oraz Południowej możliwie najlepsze oferty surowca farmaceutycznego pochodzenia konopnego pod postacią suszu oraz ekstraktów zawierających pełną gamę produktów od 10% do 30% THC (Produkty), czyli tzw. marihuany medycznej oraz pozyskiwanie dokumentacji oraz wsparcie procesu uzyskania przez Hemp\_Health licencji na import marihuany medycznej w Urzędzie Rejestracji Produktów Leczniczych, Wyrobów Medycznych i Produktów Biobójczych (URPL), jak również w innych krajach Unii Europejskiej.

Celem nawiązania współpracy oraz podpisania kolejnej umowy dotyczącej importu marihuany medycznej jest dywersyfikacja dostawców oraz producentów z różnych kontynentów, co pozwoli Emitentowi zmniejszyć ryzyko utraty możliwości importu i sprzedaży Produktów w przypadku nieprzewidzianych okoliczności związanych z produkcją lub dostawą Produktów od jednego z dostawców. Przedmiotowa Umowa dotyczy importu marihuany medycznej z Kanady. Przedmiotem umowy jest zachowanie w poufności wszelkich informacji ujawnionych przez strony w związku z realizacją wspólnego przedsięwzięcia. Umowa obowiązuje przez okres 5 lat. Zawarcie Umowy nie rodzi po żadnej ze stron zobowiązań

finansowych, natomiast jest pierwszym formalnym etapem w negocjacjach związanych z rozpoczęciem współpracy Emitenta, Agenta i Producenta.

Zarząd zaznacza, iż rozpoczęcie dystrybucji marihuany medycznej jest strategicznym celem działalności Emitenta oraz będzie miało istotny wpływ na zwiększenie przychodów Emitenta. Zarząd przewiduje iż w początkowym okresie po rozpoczęciu dystrybucji import Produktów wyniesie co najmniej 120 kg na miesiąc. Zarząd zaznacza, iż w chwili obecnej wzrasta zapotrzebowanie na marihuanę medyczną w polskich aptekach oraz nie wyklucza możliwości sprzedaży Produktów z wysoką zawartością THC w innych krajach Unii Europejskiej.

## **Informacje o zasadach przyjętych przy sporządzaniu raportu, w tym informacje o zmianach stosowanych zasad (polityki) rachunkowości**

### **Ogólne zasady polityki prowadzenia ksiąg rachunkowych Emitenta**

1. stosowanie przyjętych zasad rachunkowości w sposób ciągły;
2. założenie, że Emitent będzie kontynuował działalność w dającej się przewidzieć przyszłości;
3. ujęcie wszystkich przychodów i kosztów w okresie sprawozdawczym, w którym zostało osiągnięte lub poniesione, niezależnie od terminu ich zapłaty oraz stosowanie zasady współmierności przychodów i związanych z nimi kosztów;
4. zasadę ostrożności;
5. niestosowanie kompensaty sald aktywów i pasywów bądź przychodów z wyjątkiem przypadków przewidzianych dla prezentacji niektórych danych np.: różnic kursowych.

Emitent stosuje zasadę przedstawiania w sprawozdaniu finansowym sald i transakcji zgodnie z ich rzeczywistym charakterem i skutkiem ekonomicznym a nie tylko formą prawną.

Zasady rachunkowości, które zostały omówione poniżej stosuje się w sposób ciągły całego okresu sprawozdawczego. W przypadku podjęcia decyzji o zmianie zasad rachunkowości na inne zmiany te bez względu na datę podjęcia decyzji wprowadza się ze skutkiem od pierwszego dnia roku obrotowego.

### **W zakresie ewidencji wartości niematerialnych i prawnych**

Wartości niematerialne i prawne podlegają umarzaniu i amortyzowaniu metodą liniową przy zastosowaniu górnych stawek określonych przepisach podatkowych. Wartości niematerialne i prawne o wartości mniejszej niż 3.500 złotych są umarzane jednorazowo w miesiącu nabycia lub rozpoczęcia pobierania korzyści z wykorzystywania tych praw. w innych kwestiach dotyczących wyceny, o ile to możliwe można stosować zasady określone dla środków trwałych.

### **W zakresie ewidencji środków trwałych**

Środki trwałe w ciągu roku wyceniane są w cenie nabycia lub koszcie wytworzenia po aktualizacji wyceny składników majątku pomniejszonych o dokonywane odpisy amortyzacyjne oraz dokonane odpisy aktualizujące ich wartość.

Środki trwałe amortyzuje się metodą liniową począwszy od następnego miesiąca po przyjęciu środków trwałych do używania przy zastosowaniu najwyższych stawek przewidzianych w przepisach podatkowych. Możliwe jest w uzasadnionych przypadkach skracanie lub wydłużanie okresu amortyzacji, jeżeli przewidywany okres użytkowania jest dłuższy lub krótszy niż wynikający z zastosowania przepisów podatkowych. Odpisów dokonuje się w równych ratach co miesiąc, a gdy środki trwałe są użytkowane sezonowo tylko - za okres ich wykorzystania. Wysokość odpisu miesięcznego stanowi w takim wypadku iloraz wynikający z przeliczenia rocznej kwoty amortyzacji: przez liczbę miesięcy w sezonie.

Amortyzacja niskocennych środków trwałych o wartości nie przekraczającej 3.500 zł dokonywana jest jednorazowo w miesiącu przyjęcia środków trwałych do używania.

W przypadku zmiany technologii, wycofania z używania lub innych przyczyn powodujących trwałą utratę wartości dokonuje się w ciężar pozostałych kosztów operacyjnych odpisów aktualizujących wartość środka trwałego.

### **W zakresie ewidencji środków trwałych w budowie**

Środki trwałe w budowie wycenia się w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. w uzasadnionych przypadkach do ceny nabycia lub kosztu wytworzenia środków trwałych w budowie zalicza się różnice kursowe z wyceny należności i zobowiązań powstałe na dzień bilansowy oraz odsetki od zobowiązań finansujących wytworzenie lub nabycie środków trwałych.

### **W zakresie inwestycji długoterminowych**

Udziały lub akcje, w tym od jednostek podporządkowanych wycenia się według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

### **W zakresie aktywów finansowych i zobowiązań finansowych**

Aktywa finansowe uznaje się za nabyte, a zobowiązania finansowe za powstałe w przypadku zawarcia przez jednostkę kontraktu, który powoduje powstanie aktywów finansowych u jednej ze stron i zobowiązania finansowego albo instrumentu kapitałowego u drugiej ze stron.

### **W zakresie rzeczowych składników aktywów obrotowych**

Rzeczowe składniki aktywów obrotowych wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia nie wyższych od ich cen sprzedaży netto na dzień bilansowy.

Poszczególne grupy zapasów wyceniane są w następujący sposób:

- a) materiały - w cenie zakupu
- b) półprodukty i produkty w toku - w rzeczywistym koszcie wytworzenia
- c) produkty gotowe - w rzeczywistym koszcie wytworzenia
- d) towary - w cenie zakupu

Odpisy aktualizujące wartość rzeczowych składników majątku obrotowego dokonane w związku z trwałą utratą ich wartości lub spowodowane wyceną doprowadzającą ich wartość do cen sprzedaży netto możliwych do uzyskania pomniejszając wartość pozycji w bilansie i zalicza się je odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub kosztów wytworzenia sprzedanych produktów lub usług lub kosztów sprzedaży.

Stosowane metody rozchodu - przyjmuje się, że rozchód składnika aktywów wycenia się kolejno po cenach (kosztach) tych składników aktywów, które jednostka najwcześniej nabyła (wytworzyła).

### **W zakresie ewidencji należności**

Należności wyceniane są w ciągu roku obrotowego w wartości nominalnej. Należności są wyceniane zgodnie z zasadą ostrożności z uwzględnieniem odpisów aktualizujących dotyczących należności wątpliwych.

### **W zakresie ewidencji środków pieniężnych**

Krajowe środki pieniężne i kredyty bankowe wykazuje się w księgach rachunkowych w wartości nominalnej. Środki pieniężne i kredyty w walutach obcych wykazuje się w księgach rachunkowych zgodnie z obecnie obowiązującymi przepisami.

Znajdujące się w kasach środki pieniężne muszą być inwentaryzowane w drodze spisu z natury na ostatni dzień każdego roku obrotowego, natomiast zgromadzone na rachunkach bankowych w drodze uzyskania od banków potwierdzenia ich stanu.

### **W zakresie kapitałów (funduszy) własnych**

Kapitały (fundusze) własne ujmuje się w księgach rachunkowych w wartości nominalnej według ich rodzajów i zasad określonych przepisami prawa, statutu lub umowy spółki.

### **W zakresie kapitałów (funduszy) własnych**

Kapitały (fundusze) własne ujmuje się w księgach rachunkowych w wartości nominalnej według ich rodzajów i zasad określonych przepisami prawa, statutu lub umowy spółki.

Kapitał zapasowy tworzony jest z podziału zysku, przeniesienia z kapitału rezerwowego z aktualizacji wyceny oraz nadwyżki wartości emisyjnej akcji powyżej ich wartości nominalnej pomniejszonej o koszty tej emisji. Pozostała część kosztów emisji zaliczana jest do kosztów finansowych.

Kapitał rezerwy z aktualizacji wyceny rzeczowych aktywów jest to kapitał powstały na skutek aktualizacji wyceny aktywów trwałych. w przypadku zbycia lub likwidacji składnika majątku odpowiednia część kapitału rezerwowego z aktualizacji wyceny jest przenoszona na kapitał zapasowy. Odpis z tytułu trwałej utraty wartości aktywów trwałych, których uprzednio podlegał aktualizacji wyceny pomniejsza kapitał z aktualizacji do wysokości części kapitału, która dotyczy tego składnika majątku trwałego.

Kapitał (fundusz) rezerwy z aktualizacji wyceny zwiększają również skutki przeszacowania inwestycji zaliczonych do aktywów trwałych powodujące wzrost ich wartości do poziomu cen rynkowych. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny zmniejszają do wysokości kwoty, o którą podwyższono z tego tytułu kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, skutki obniżenia wartości inwestycji uprzednio przeszacowanej, jeżeli kwota różnicy z przeszacowania nie była rozliczona do dnia wyceny. Skutki inwestycji w części przekraczającej utworzoną uprzednio część kapitału z aktualizacji zalicza się w koszty finansowe okresu sprawozdawczego.

### **W zakresie rezerw**

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

Rezerwy tworzone są m.in. na poniższe tytuły:

- a) skutki toczącego się postępowania sądowego i odwoławczego.



### **W zakresie ewidencji zobowiązań**

Zobowiązania wycenia się na dzień bilansowy w kwocie wymagającej zapłaty z wyjątkiem zobowiązań, których uregulowanie zgodnie z umową następuje przez wydanie innych niż środki pieniężne aktywów finansowych lub wymiany na instrumenty finansowe, które wycenia się według wartości godziwej.

Jeżeli termin wymagalności przekracza jeden rok od daty bilansowej, salda tych zobowiązań, z wyjątkiem zobowiązań z tytułu dostaw i usług, wykazuje się jako długoterminowe.

Pozostałe części sald wykazywane są jako krótkoterminowe.

### **W zakresie rozliczeń międzyokresowych - w pasywach**

Rozliczenia międzyokresowe kosztów dokonywane są w wysokości prawdopodobnych zobowiązań przypadających na bieżący okres sprawozdawczy.

Do biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów zalicza się m.in.:

- a) rezerwę z tytułu napraw gwarancyjnych i rękojmi,
- b) wartość wykonanych na rzecz jednostki świadczeń, które nie zostały zafakturowane, a na mocy umowy wykonawca nie był zobowiązany do jej zafakturowania.

### **W zakresie ewidencji przychodów**

Przychody ze sprzedaży obejmują niewątpliwie należne lub uzyskane kwoty netto ze sprzedaży, pomniejszone o należny podatek od towarów i usług ujmowane w okresach, których dotyczą.

### **W zakresie ewidencji kosztów**

Spółka prowadzi koszty w układzie porównawczym.

Na wynik finansowy Spółki wpływają ponadto:

- a) pozostałe przychody i koszty operacyjne pośrednio związane z działalnością Spółki w zakresie m.in. zysków i strat ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych, aktualizacji wyceny aktywów niefinansowych, utworzenia i rozwiązania rezerw na przyszłe ryzyko, kar, grzywien i odszkodowań, otrzymania lub przekazania darowizn;
- b) przychody finansowe z tytułu dywidend (udziałów w zyskach), odsetek, zysków ze zbycia inwestycji, aktualizacji wartości inwestycji, nadwyżki dodatnich różnic kursowych nad ujemnymi;
- c) koszty finansowe z tytułu odsetek, strat ze zbycia inwestycji, aktualizacji wartości inwestycji, nadwyżki ujemnych różnic kursowych nad dodatnimi;
- d) straty i zyski nadzwyczajne powstałe na skutek trudnych do przewidzenia zdarzeń nie związanych z ogólnym ryzykiem prowadzenia Spółki poza jej działalnością operacyjną.

### **W zakresie opodatkowania**

Wynik brutto korygują:

- a) bieżące zobowiązania z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych;
- b) aktywa oraz rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego.

### **W zakresie podatku dochodowego odroczonego**

Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego ustala się w wysokości kwoty przewidzianej w przyszłości do odliczenia od podatku dochodowego, w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi, które spowodują w przyszłości zmniejszenia podstawy obliczenia podatku dochodowego oraz straty podatkowej możliwej do odliczenia, ustalonej przy uwzględnieniu zasady ostrożności.

Rezerwę z tytułu odroczonego podatku dochodowego tworzy się w wysokości kwoty podatku dochodowego, wymagającej w przyszłości zapłaty, w związku z występowaniem dodatnich różnic przejściowych, to jest różnic, które spowodują zwiększenie podstawy obliczenia podatku dochodowego w przyszłości.

Rezerwy i aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego, dotyczące operacji rozliczanych z kapitałem (funduszem) własnym, odnosi się również na kapitał (fundusz) własny.

### **Stanowisko Zarządu odnośnie możliwości zrealizowania publikowanych prognoz wyników finansowych na dany rok w świetle wyników zaprezentowanych w niniejszym raporcie kwartalnym.**

Emitent nie publikował prognoz.

### **Opis stanu realizacji działań i inwestycji Spółki oraz harmonogram ich realizacji, o których mowa w § 10 pkt.13 a załącznika nr 1 do Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu**

Nie dotyczy.

## Informacja Zarządu na temat aktywności w obszarze rozwoju prowadzonej działalności, w szczególności poprzez działania nastawione na wprowadzenie rozwiązań innowacyjnych.

W raportowanym okresie Spółka koncentrowała się na działaniach związanych z rozwojem i realizacją planów wynikających z nowej strategii, przy czym w tym zakresie Emitent na bieżąco analizuje możliwość stosowania innowacyjnych rozwiązań.

## Opis organizacji grupy kapitałowej, z wyszczególnieniem jednostek podlegających konsolidacji oraz jednostek nieobjętych konsolidacją, z podaniem w stosunku do każdej z nich co najmniej nazwy (firmy), formy prawnej, siedziby, przedmiotu działalności i udziału emitenta w kapitale zakładowym i ogólnej liczbie głosów

Na koniec II kwartału 2022 roku Emitent nie tworzył grupy kapitałowej.

## Struktura kapitału zakładowego

Struktura kapitału zakładowego na dzień sporządzenia niniejszego raportu przedstawia się następująco:

| Seria akcji  | Liczba akcji (w szt.) | Udział w kapitale zakładowym | Udział w głosach |
|--------------|-----------------------|------------------------------|------------------|
| A            | 2 000 000             | 5,10%                        | 5,10%            |
| B            | 1 000 000             | 2,55%                        | 2,55%            |
| C            | 9 000 000             | 22,95%                       | 22,95%           |
| D            | 4 000 000             | 10,20%                       | 10,20%           |
| E            | 10 000 000            | 25,50%                       | 25,50%           |
| F1           | 7 850 000             | 20,02%                       | 20,02%           |
| F2           | 2 500 000             | 6,37%                        | 6,37%            |
| G            | 2 870 000             | 7,32%                        | 7,32%            |
| <b>RAZEM</b> | <b>39 220 000</b>     | <b>100,00%</b>               | <b>100,00%</b>   |

## Struktura akcjonariatu

Struktura akcjonariatu na dzień przekazania niniejszego raportu, ze wskazaniem akcjonariuszy posiadających co najmniej 5 proc. głosów na Walnym Zgromadzeniu przedstawia się następująco:

| Lp.   | Oznaczenie akcjonariusza      | Liczba akcji      | Udział w kapitale zakładowym | Udział w głosach |
|-------|-------------------------------|-------------------|------------------------------|------------------|
| 1.    | PolKanna Health Sciences Inc. | 2.500.000         | 6,37                         | 6,37             |
| 2.    | Erne Ventures S.A.            | 2.341.484         | 5,97                         | 5,97             |
| 3.    | Pozostali                     | 34.378.516        | 87,66                        | 87,66            |
| Razem |                               | <b>39.220.000</b> | <b>100</b>                   | <b>100</b>       |

## Informacje dotyczące liczby osób zatrudnionych przez emitenta, w przeliczeniu na pełne etaty.

Na dzień sporządzenia raportu Spółka nie była stroną umów o pracę, a członkowie organów Spółki działają na podstawie powołania. W zespole Emitenta jest pięć osób zajmujących się rozwojem biznesu i sprzedażą, które współpracowały ze Spółką na podstawie umów cywilnoprawnych, natomiast działły księgowo, prawne itp. współpracują na zasadzie outsourcingu.

# **Sprawozdanie finansowe**

|   | AKTYWA   | 30.06.2022          | 30.06.2021          | 01.04.2022 -<br>30.06.2022 | 01.04.2021 -<br>30.06.2021 |
|---|--|---------------------|---------------------|----------------------------|----------------------------|
| <b>A.</b>   | <b>AKTYWA TRWAŁE</b>   | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>                | <b>0,00</b>                |
| <b>I.</b>   | <b>Wartości niematerialne i prawne</b>   | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>                | <b>0,00</b>                |
| 1.  | Koszty zakończonych prac rozwojowych   | 0,00                | 0,00                | 0,00                       | 0,00                       |
| 2.  | Wartość firmy  | 0,00                | 0,00                | 0,00                       | 0,00                       |
| 3.  | Inne wartości niematerialne i prawne   | 0,00                | 0,00                | 0,00                       | 0,00                       |
| 4.  | Zaliczki na wartości niematerialne i prawne  | 0,00                | 0,00                | 0,00                       | 0,00                       |
| <b>II.</b>  | <b>Rzeczowe aktywa trwałe</b>  | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>                | <b>0,00</b>                |
| <b>1.</b>   | <b>Środki trwałe</b>   | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>                | <b>0,00</b>                |
| a)  | grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)  | 0,00                | 0,00                | 0,00                       | 0,00                       |
| b)  | budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej  | 0,00                | 0,00                | 0,00                       | 0,00                       |
| c)  | urządzenia techniczne i maszyny  | 0,00                | 0,00                | 0,00                       | 0,00                       |
| d)  | środki transportu  | 0,00                | 0,00                | 0,00                       | 0,00                       |
| e)  | inne środki trwałe   | 0,00                | 0,00                | 0,00                       | 0,00                       |
| <b>2.</b>   | <b>Środki trwałe w budowie</b>   | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>                | <b>0,00</b>                |
| <b>3.</b>   | <b>Zaliczki na środki trwałe w budowie</b>   | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>                | <b>0,00</b>                |
| <b>III.</b>   | <b>Należności długoterminowe</b>   | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>                | <b>0,00</b>                |
| 1.  | Od jednostek powiązanych   | 0,00                | 0,00                | 0,00                       | 0,00                       |
| 2.  | Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale                   | 0,00                | 0,00                | 0,00                       | 0,00                       |
| 3.  | Od pozostałych jednostek   | 0,00                | 0,00                | 0,00                       | 0,00                       |
| <b>IV.</b>  | <b>Inwestycje długoterminowe</b>   | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>                | <b>0,00</b>                |
| <b>1.</b>   | <b>Nieruchomości</b>   | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>                | <b>0,00</b>                |
| <b>2.</b>   | <b>Wartości niematerialne i prawne</b>   | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>                | <b>0,00</b>                |
| <b>3.</b>   | <b>Długoterminowe aktywa finansowe</b>   | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>                | <b>0,00</b>                |
| <b>a) w jednostkach powiązanych</b>   |  | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>                | <b>0,00</b>                |
|   | udziały lub akcje  | 0,00                | 0,00                | 0,00                       | 0,00                       |
|   | inne papiery wartościowe   | 0,00                | 0,00                | 0,00                       | 0,00                       |
|   | udzielone pożyczki   | 0,00                | 0,00                | 0,00                       | 0,00                       |
|   | inne długoterminowe aktywa finansowe   | 0,00                | 0,00                | 0,00                       | 0,00                       |
| <b>b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale</b> |  | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>                | <b>0,00</b>                |
|   | udziały lub akcje  | 0,00                | 0,00                | 0,00                       | 0,00                       |
|   | inne papiery wartościowe   | 0,00                | 0,00                | 0,00                       | 0,00                       |
|   | udzielone pożyczki   | 0,00                | 0,00                | 0,00                       | 0,00                       |
|   | inne długoterminowe aktywa finansowe   | 0,00                | 0,00                | 0,00                       | 0,00                       |
| <b>c) w pozostałych jednostkach</b>   |  | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>                | <b>0,00</b>                |
|   | udziały lub akcje  | 0,00                | 0,00                | 0,00                       | 0,00                       |
|   | inne papiery wartościowe   | 0,00                | 0,00                | 0,00                       | 0,00                       |
|   | udzielone pożyczki   | 0,00                | 0,00                | 0,00                       | 0,00                       |
|   | inne długoterminowe aktywa finansowe   | 0,00                | 0,00                | 0,00                       | 0,00                       |
| <b>4.</b>   | <b>Inne inwestycje długoterminowe</b>  | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>                | <b>0,00</b>                |
| <b>V.</b>   | <b>Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>   | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>                | <b>0,00</b>                |
| 1.  | Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego  | 0,00                | 0,00                | 0,00                       | 0,00                       |
| 2.  | Inne rozliczenia międzyokresowe  | 0,00                | 0,00                | 0,00                       | 0,00                       |
| <b>B.</b>   | <b>AKTYWA OBROTOWE</b>   | <b>3 663 871,95</b> | <b>6 996 627,61</b> | <b>3 663 871,95</b>        | <b>6 996 627,61</b>        |
| <b>I.</b>   | <b>Zapasy</b>  | <b>225 482,32</b>   | <b>364 905,04</b>   | <b>225 482,32</b>          | <b>364 905,04</b>          |
| 1.  | Materiały  | 0,00                | 0,00                | 0,00                       | 0,00                       |
| 2.  | Półprodukty i produkty w toku  | 0,00                | 0,00                | 0,00                       | 0,00                       |
| 3.  | Produkty gotowe  | 0,00                | 0,00                | 0,00                       | 0,00                       |
| 4.  | Towary   | 192 571,67          | 359 268,00          | 192 571,67                 | 359 268,00                 |
| 5.  | Zaliczki na dostawy i usługi   | 32 910,65           | 5 637,04            | 32 910,65                  | 5 637,04                   |
| <b>II.</b>  | <b>Należności krótkoterminowe</b>  | <b>1 054 580,85</b> | <b>1 071 991,23</b> | <b>1 054 580,85</b>        | <b>1 071 991,23</b>        |
| <b>1.</b>   | <b>Należności od jednostek powiązanych</b>   | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>                | <b>0,00</b>                |
| a)  | 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                       |
|   | b) inne  | 0,00                | 0,00                | 0,00                       | 0,00                       |
| <b>2.</b>   | <b>Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale</b> | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>                | <b>0,00</b>                |
| <b>3.</b>   | <b>Należności od pozostałych jednostek</b>   | <b>1 054 580,85</b> | <b>1 071 991,23</b> | <b>1 054 580,85</b>        | <b>1 071 991,23</b>        |
| a)  | z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:   | 505 730,58          | 535 536,86          | 505 730,58                 | 535 536,86                 |
|   | do 12 miesięcy   | 505 730,58          | 535 536,86          | 505 730,58                 | 535 536,86                 |
|   | powyżej 12 miesięcy  | 0,00                | 0,00                | 0,00                       | 0,00                       |
|   | b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń  | 243 883,47          | 110 262,39          | 243 883,47                 | 110 262,39                 |
|   | c) inne  | 304 966,80          | 426 191,98          | 304 966,80                 | 426 191,98                 |
|   | d) dochodzone na drodze sądowej  | 0,00                | 0,00                | 0,00                       | 0,00                       |
| <b>III.</b>   | <b>Inwestycje krótkoterminowe</b>  | <b>2 383 808,78</b> | <b>5 559 731,34</b> | <b>2 383 808,78</b>        | <b>5 559 731,34</b>        |
| <b>1.</b>   | <b>Krótkoterminowe aktywa finansowe</b>  | <b>2 383 808,78</b> | <b>5 559 731,34</b> | <b>2 383 808,78</b>        | <b>5 559 731,34</b>        |
| a)  | w jednostkach powiązanych  | 4 003,00            | 667 697,30          | 4 003,00                   | 667 697,30                 |
|   | udziały lub akcje  | 4 003,00            | 229 004,00          | 4 003,00                   | 229 004,00                 |
|   | inne papiery wartościowe   | 0,00                | 0,00                | 0,00                       | 0,00                       |
|   | udzielone pożyczki   | 0,00                | 438 693,30          | 0,00                       | 438 693,30                 |
|   | inne krótkoterminowe aktywa finansowe  | 0,00                | 0,00                | 0,00                       | 0,00                       |
| b)  | w pozostałych jednostkach  | 2 351 928,30        | 4 411 945,42        | 2 351 928,30               | 4 411 945,42               |
|   | udziały lub akcje  | 2 351 928,00        | 3 923 640,00        | 2 351 928,00               | 3 923 640,00               |
|   | inne papiery wartościowe   | 0,00                | 488 305,42          | 0,00                       | 488 305,42                 |
|   | udzielone pożyczki   | 0,30                | 0,00                | 0,30                       | 0,00                       |
|   | inne krótkoterminowe aktywa finansowe  | 0,00                | 0,00                | 0,00                       | 0,00                       |
| c)  | środki pieniężne i inne aktywa pieniężne   | 27 877,48           | 480 088,62          | 27 877,48                  | 480 088,62                 |
|   | środki pieniężne w kasie i na rachunkach   | 27 877,48           | 480 088,62          | 27 877,48                  | 480 088,62                 |
|   | inne środki pieniężne  | 0,00                | 0,00                | 0,00                       | 0,00                       |
|   | inne aktywa pieniężne  | 0,00                | 0,00                | 0,00                       | 0,00                       |
| <b>2.</b>   | <b>Inne inwestycje krótkoterminowe</b>   | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>                | <b>0,00</b>                |
| <b>IV.</b>  | <b>Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>  | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>                | <b>0,00</b>                |
| <b>C.</b>   | <b>NALEŻNE WPŁATY NA KAPITAŁ (FUNDUSZ) PODSTAWOWY</b>  | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>                | <b>0,00</b>                |
| <b>D.</b>   | <b>UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE</b>  | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>                | <b>0,00</b>                |
|   | <b>AKTYWA RAZEM</b>  | <b>3 663 871,95</b> | <b>6 996 627,61</b> | <b>3 663 871,95</b>        | <b>6 996 627,61</b>        |

|             | PASYWA  | 30.06.2022           | 30.06.2021           | 01.04.2022 -<br>30.06.2022 | 01.04.2021 -<br>30.06.2021 |
|-------------|---|----------------------|----------------------|----------------------------|----------------------------|
| <b>A.</b>   | <b>KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY</b>   | <b>3 122 917,79</b>  | <b>6 584 790,86</b>  | <b>3 122 917,79</b>        | <b>6 584 790,86</b>        |
| <b>I.</b>   | <b>Kapitał (fundusz) podstawowy</b>   | <b>3 922 000,00</b>  | <b>2 922 000,00</b>  | <b>3 922 000,00</b>        | <b>2 922 000,00</b>        |
| <b>II.</b>  | <b>Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:</b>   | <b>1 818 507,58</b>  | <b>1 818 507,58</b>  | <b>1 818 507,58</b>        | <b>1 818 507,58</b>        |
|             | - nadwyżka wartości sprzedaży (wart. emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)              | 1 818 507,58         | 1 818 507,58         | 1 818 507,58               | 1 818 507,58               |
| <b>III.</b> | <b>Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:</b>  | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>                | <b>0,00</b>                |
|             | - z tytułu aktualizacji wartości godziwej   | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                       | 0,00                       |
| <b>IV.</b>  | <b>Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:</b>  | <b>0,00</b>          | <b>746 444,40</b>    | <b>0,00</b>                | <b>746 444,40</b>          |
|             | - tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki  | 0,00                 | 746 444,40           | 0,00                       | 746 444,40                 |
|             | - na udziały (akcje) własne   | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                       | 0,00                       |
| <b>V.</b>   | <b>Zysk (strata) z lat ubiegłych</b>  | <b>-1 801 731,88</b> | <b>-1 250 034,38</b> | <b>-1 801 731,88</b>       | <b>-1 250 034,38</b>       |
| <b>VI.</b>  | <b>Zysk (strata) netto</b>  | <b>-815 857,91</b>   | <b>2 347 873,26</b>  | <b>-815 857,91</b>         | <b>2 347 873,26</b>        |
| <b>VII.</b> | <b>Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)</b>                                 | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>                | <b>0,00</b>                |
| <b>B.</b>   | <b>ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA</b>   | <b>540 954,16</b>    | <b>411 836,75</b>    | <b>540 954,16</b>          | <b>411 836,75</b>          |
| <b>I.</b>   | <b>Rezerwy na zobowiązania</b>  | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>                | <b>0,00</b>                |
| <b>1.</b>   | <b>Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego</b>   | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>                | <b>0,00</b>                |
| <b>2.</b>   | <b>Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne</b>  | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>                | <b>0,00</b>                |
|             | długoterminowa  | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                       | 0,00                       |
|             | krótkoterminowa   | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                       | 0,00                       |
| <b>3.</b>   | <b>Pozostałe rezerwy</b>  | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>                | <b>0,00</b>                |
|             | długoterminowe  | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                       | 0,00                       |
|             | krótkoterminowe   | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                       | 0,00                       |
| <b>II.</b>  | <b>Zobowiązania długoterminowe</b>  | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>                | <b>0,00</b>                |
| <b>1.</b>   | <b>Zobowiązania wobec jednostek powiązanych</b>   | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>                | <b>0,00</b>                |
| <b>2.</b>   | <b>Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale</b>              | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>                | <b>0,00</b>                |
| <b>3.</b>   | <b>Wobec pozostałych jednostek</b>  | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>                | <b>0,00</b>                |
|             | a) kredyty i pożyczki   | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                       | 0,00                       |
|             | b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych  | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                       | 0,00                       |
|             | c) inne zobowiązania finansowe  | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                       | 0,00                       |
|             | d) zobowiązania wekslowe  | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                       | 0,00                       |
|             | e) inne   | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                       | 0,00                       |
| <b>III.</b> | <b>Zobowiązania krótkoterminowe</b>   | <b>540 954,16</b>    | <b>411 836,75</b>    | <b>540 954,16</b>          | <b>411 836,75</b>          |
| <b>1.</b>   | <b>Wobec jednostek powiązanych</b>  | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>                | <b>0,00</b>                |
|             | a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:   | 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                       |
|             | b) inne   | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                       | 0,00                       |
| <b>2.</b>   | <b>Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale</b> | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>                | <b>0,00</b>                |
|             | a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:   | 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                       |
|             | b) inne   | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                       | 0,00                       |
| <b>3.</b>   | <b>Zobowiązania wobec pozostałych jednostek</b>   | <b>540 954,16</b>    | <b>411 836,75</b>    | <b>540 954,16</b>          | <b>411 836,75</b>          |
|             | a) kredyty i pożyczki   | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                       | 0,00                       |
|             | b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych  | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                       | 0,00                       |
|             | c) inne zobowiązania finansowe  | 0,00                 | 5 000,00             | 0,00                       | 5 000,00                   |
|             | d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:   | 350 615,21           | 283 877,64           | 350 615,21                 | 283 877,64                 |
|             | do 12 miesięcy  | 350 615,21           | 283 877,64           | 350 615,21                 | 283 877,64                 |
|             | powyżej 12 miesięcy   | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                       | 0,00                       |
|             | e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi   | 111 111,11           | 111 111,11           | 111 111,11                 | 111 111,11                 |
|             | f) zobowiązania wekslowe  | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                       | 0,00                       |
|             | g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń   | 74 227,80            | 11 848,00            | 74 227,80                  | 11 848,00                  |
|             | h) z tytułu wynagrodzeń   | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                       | 0,00                       |
|             | i) inne   | 5 000,04             | 0,00                 | 5 000,04                   | 0,00                       |
| <b>4.</b>   | <b>Fundusze specjalne</b>   | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>                | <b>0,00</b>                |
| <b>IV.</b>  | <b>Rozliczenia międzyokresowe</b>   | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>                | <b>0,00</b>                |
| <b>1.</b>   | <b>Ujemna wartość firmy</b>   | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>                | <b>0,00</b>                |
| <b>2.</b>   | <b>Inne rozliczenia międzyokresowe</b>  | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>                | <b>0,00</b>                |
|             | długoterminowe  | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                       | 0,00                       |
|             | krótkoterminowe   | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                       | 0,00                       |
|             | <b>PASYWA RAZEM</b>   | <b>3 663 871,95</b>  | <b>6 996 627,61</b>  | <b>3 663 871,95</b>        | <b>6 996 627,61</b>        |

| Rachunek zysków i strat |  | 01.01.2022 -<br>30.06.2022 | 01.01.2021 -<br>30.06.2021 | 01.04.2022 -<br>30.06.2022 | 01.04.2021 -<br>30.06.2021 |
|-------------------------|--|----------------------------|----------------------------|----------------------------|----------------------------|
| <b>A.</b>               | <b>Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi</b>                                  | <b>981 810,83</b>          | <b>1 361 788,22</b>        | <b>91 341,33</b>           | <b>1 197 260,07</b>        |
|                         | - w tym od jednostek powiązanych   |                            |                            | 0,00                       | 0,00                       |
| I.                      | Przychody netto ze sprzedaży produktów   | 65 853,66                  | 0,00                       | 65 853,66                  | 0,00                       |
| II.                     | Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna) | 0,00                       | 0,00                       | 0,00                       | 0,00                       |
| III.                    | Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki                               | 0,00                       | 0,00                       | 0,00                       | 0,00                       |
| IV.                     | Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów                                      | 915 957,17                 | 1 361 788,22               | 25 487,67                  | 1 197 260,07               |
| <b>B.</b>               | <b>Koszty działalności operacyjnej</b>   | <b>1 222 651,59</b>        | <b>1 230 476,75</b>        | <b>320 518,95</b>          | <b>983 521,89</b>          |
| I.                      | Amortyzacja  | 0,00                       | 0,00                       | 0,00                       | 0,00                       |
| II.                     | Zużycie materiałów i energii   | 67 628,31                  | 2,00                       | 35 769,38                  | 0,00                       |
| III.                    | Usługi obce  | 385 063,71                 | 233 465,20                 | 209 659,99                 | 154 175,82                 |
| IV.                     | Podatki i opłaty,  | 29 590,69                  | 6 748,98                   | 28 636,98                  | 6 201,55                   |
|                         | - w tym podatek akcyzowy   | 0,00                       | 0,00                       | 0,00                       | 0,00                       |
| V.                      | Wynagrodzenia  | 54 528,31                  | 35 838,00                  | 27 333,82                  | 17 919,00                  |
| VI.                     | Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia w tym:                                      | 3 411,65                   | 0,00                       | 1 871,75                   | 0,00                       |
|                         | - emerytalne   | 1 137,22                   | 0,00                       | 623,92                     | 0,00                       |
| VII.                    | Pozostałe koszty rodzajowe   | 0,00                       | 0,00                       | 0,00                       | 0,00                       |
| VIII.                   | Wartość sprzedanych towarów i materiałów   | 682 428,92                 | 954 422,57                 | 17 247,03                  | 805 225,52                 |
| <b>C.</b>               | <b>Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)</b>  | <b>-240 840,76</b>         | <b>131 311,47</b>          | <b>-229 177,62</b>         | <b>213 738,18</b>          |
| <b>D.</b>               | <b>Pozostałe przychody operacyjne</b>  | <b>0,00</b>                | <b>0,00</b>                | <b>0,00</b>                | <b>0,00</b>                |
| I.                      | Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych                                 | 0,00                       | 0,00                       | 0,00                       | 0,00                       |
| II.                     | Dotacje  | 0,00                       | 0,00                       | 0,00                       | 0,00                       |
| III.                    | Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych   | 0,00                       | 0,00                       | 0,00                       | 0,00                       |
| IV.                     | Inne przychody operacyjne  | 0,00                       | 0,00                       | 0,00                       | 0,00                       |
| <b>E.</b>               | <b>Pozostałe koszty operacyjne</b>   | <b>60 000,00</b>           | <b>1 291,57</b>            | <b>50 000,00</b>           | <b>68,14</b>               |
| I.                      | Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych                               | 0,00                       | 0,00                       | 0,00                       | 0,00                       |
| II.                     | Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych   | 0,00                       | 0,00                       | 0,00                       | 0,00                       |
| III.                    | Inne koszty operacyjne   | 60 000,00                  | 1 291,57                   | 50 000,00                  | 68,14                      |
| <b>F.</b>               | <b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>                                | <b>-300 840,76</b>         | <b>130 019,90</b>          | <b>-279 177,62</b>         | <b>213 670,04</b>          |
| <b>G.</b>               | <b>Przychody finansowe</b>   | <b>56 340,35</b>           | <b>2 232 460,00</b>        | <b>-326 839,77</b>         | <b>120 788,00</b>          |
| I.                      | Dywidendy i udziały w zyskach  | 0,00                       | 0,00                       | 0,00                       | 0,00                       |
|                         | a) od jednostek powiązanych, w tym:  | 0,00                       | 0,00                       | 0,00                       | 0,00                       |
|                         | - w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale                                 | 0,00                       | 0,00                       | 0,00                       | 0,00                       |
|                         | b) od jednostek pozostałych, w tym:  | 0,00                       | 0,00                       | 0,00                       | 0,00                       |
|                         | - w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale                                 | 0,00                       | 0,00                       | 0,00                       | 0,00                       |
| II.                     | Odsetki  | 0,00                       | 0,00                       | 0,00                       | 0,00                       |
|                         | - w tym od jednostek powiązanych   | 0,00                       | 0,00                       | 0,00                       | 0,00                       |
| III.                    | Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:                                     | 56 340,35                  | 0,00                       | 229,04                     | 0,00                       |
|                         | - w jednostkach powiązanych  | 0,00                       | 0,00                       | 0,00                       | 0,00                       |
| IV.                     | Aktualizacja wartości inwestycji   | 0,00                       | 2 232 460,00               | -327 068,81                | 120 788,00                 |
| V.                      | Inne   | 0,00                       | 0,00                       | 0,00                       | 0,00                       |
| <b>H.</b>               | <b>Koszty finansowe</b>  | <b>571 357,50</b>          | <b>14 606,64</b>           | <b>346 326,38</b>          | <b>14 606,64</b>           |
| I.                      | Odsetki, w tym:  | 4 978,17                   | 13 500,00                  | 4 978,17                   | 13 500,00                  |
|                         | - dla jednostek powiązanych  | 0,00                       | 0,00                       | 0,00                       | 0,00                       |
| II.                     | Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:                                   | 225 000,00                 | 0,00                       | 0,00                       | 0,00                       |
|                         | - w jednostkach powiązanych  | 225 000,00                 | 0,00                       | 0,00                       | 0,00                       |
| III.                    | Aktualizacja wartości aktywów finansowych  | 341 348,20                 | 0,00                       | 341 348,20                 | 0,00                       |
| IV.                     | Inne   | 31,13                      | 1 106,64                   | 0,01                       | 1 106,64                   |
| <b>I.</b>               | <b>Zysk (strata) brutto ( F +G-H)</b>  | <b>-815 857,91</b>         | <b>2 347 873,26</b>        | <b>-952 343,77</b>         | <b>319 851,40</b>          |
| <b>J.</b>               | <b>Podatek dochodowy:</b>  | <b>0,00</b>                | <b>0,00</b>                | <b>0,00</b>                | <b>0,00</b>                |
| <b>K.</b>               | <b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>                   | <b>0,00</b>                | <b>0,00</b>                | <b>0,00</b>                | <b>0,00</b>                |
|                         | <b>ZYSK (+) / STRATA (-) NETTO (I-J-K)</b>   | <b>-815 857,91</b>         | <b>2 347 873,26</b>        | <b>-952 343,77</b>         | <b>319 851,40</b>          |

| L.p.        | RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH                                    | 01.01.2022 -<br>30.06.2022 | 01.01.2021 -<br>30.06.2021 | 01.04.2022 -<br>30.06.2022 | 01.04.2021 -<br>30.06.2021 |
|-------------|--|----------------------------|----------------------------|----------------------------|----------------------------|
| <b>A</b>    | <b>PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ</b>    |                            |                            |                            |                            |
| I.          | Wynik finansowy netto  | -815 857,91                | 2 347 873,26               | -952 343,77                | 319 851,40                 |
| <b>II.</b>  | <b>Korekty o pozycje:</b>  | <b>737 343,43</b>          | <b>-2 550 103,20</b>       | <b>619 030,55</b>          | <b>-407 099,84</b>         |
|             | 1. amortyzacja   | 0,00                       | 0,00                       | 0,00                       | 0,00                       |
|             | 2. zyski/straty z tyt.różnic kursowych                             | 0,00                       | 0,00                       | 0,00                       | 0,00                       |
|             | 3. odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)                         | 0,00                       | 13 500,00                  | 0,00                       | 13 500,00                  |
|             | 4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej                      | 510 007,85                 | -2 232 460,00              | 612 075,65                 | -120 788,00                |
|             | 5. Zmiana stanu rezerw   | 0,00                       | 0,00                       | 0,00                       | 0,00                       |
|             | 6. Zmiana stanu zapasów  | 241 047,56                 | -364 905,04                | -82 401,24                 | -310 616,13                |
|             | 7. Zmiana stanu należności   | 55 059,75                  | -227 686,49                | 66 863,08                  | -236 101,54                |
|             | 8. Zmiana stanu zobow.krótkoterm.z wyj.pożyczek i kredytów         | -68 771,73                 | 261 448,33                 | 22 493,06                  | 246 905,83                 |
|             | 9. Zmiana stanów rozliczeń międzyokresowych                        | 0,00                       | 0,00                       | 0,00                       | 0,00                       |
|             | 10. Inne korekty   | 0,00                       | 0,00                       | 0,00                       | 0,00                       |
| <b>III.</b> | <b>Środki pieniężne netto z dz.operacyjnej(I+/-II)</b>             | <b>-78 514,48</b>          | <b>-202 229,94</b>         | <b>-333 313,22</b>         | <b>-87 248,44</b>          |
| <b>B.</b>   | <b>PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ</b>  |                            |                            | 0,00                       | 0,00                       |
| <b>I.</b>   | <b>Wpływy</b>  | <b>60 319,52</b>           | <b>0,00</b>                | <b>60 319,52</b>           | <b>0,00</b>                |
|             | 1.Zbycie wartości niem.i prawnych oraz rzecz.aktywów trwałych      | 0,00                       | 0,00                       | 0,00                       | 0,00                       |
|             | 2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wart.niem.i prawne       | 0,00                       | 0,00                       | 0,00                       | 0,00                       |
|             | 3. Z aktywów finansowych w tym:                                    | 60 319,52                  | 0,00                       | 60 319,52                  | 0,00                       |
|             | a) w jednostkach powiązanych                                       | 0,00                       | 0,00                       | 0,00                       | 0,00                       |
|             | b) w pozostałych jednostkach                                       | 60 319,52                  | 0,00                       | 60 319,52                  | 0,00                       |
|             | - zbycie aktywów finansowych                                       | 60 319,52                  | 0,00                       | 60 319,52                  | 0,00                       |
|             | - dywidendy i udziały w zyskach                                    | 0,00                       | 0,00                       | 0,00                       | 0,00                       |
|             | - spłata udzielonych pożyczek długoterminowych                     | 266 000,00                 | 0,00                       | 76 000,00                  | 0,00                       |
|             | - odsetki  | 0,00                       | 0,00                       | 0,00                       | 0,00                       |
|             | - inne wpływy z aktywów finansowych                                | 0,00                       | 0,00                       | 0,00                       | 0,00                       |
|             | 4. Inne wpływy inwestycyjne  | 0,00                       | 0,00                       | 0,00                       | 0,00                       |
| <b>II</b>   | <b>Wydatki</b>   | <b>266 000,00</b>          | <b>230 000,00</b>          | <b>76 000,00</b>           | <b>230 000,00</b>          |
|             | 1. Nabycie wartości niem.at.i prawnych oraz rzecz.aktywów trwałych | 0,00                       | 0,00                       | 0,00                       | 0,00                       |
|             | 2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niemater.i prawne      | 0,00                       | 0,00                       | 0,00                       | 0,00                       |
|             | 3. Na aktywa finansowe , w tym:                                    | 266 000,00                 | 230 000,00                 | 76 000,00                  | 230 000,00                 |
|             | a) w jednostkach powiązanych                                       | 0,00                       | 227 500,00                 | 0,00                       | 227 500,00                 |
|             | b) w pozostałych jednostkach                                       | 266 000,00                 | 2 500,00                   | 76 000,00                  | 2 500,00                   |
|             | - nabycie aktywów finansowych                                      | 266 000,00                 | 0,00                       | 76 000,00                  | 0,00                       |
|             | - udzielone pożyczki długoterminowe                                | 266 000,00                 | 0,00                       | 76 000,00                  | 0,00                       |
|             | 4. Inne wydatki inwestycyjne                                       | 0,00                       | 0,00                       | 0,00                       | 0,00                       |
| <b>III.</b> | <b>Przepływy pieniężne netto z dz.inwestycyjnej (I-II)</b>         | <b>-205 680,48</b>         | <b>-230 000,00</b>         | <b>-15 680,48</b>          | <b>-230 000,00</b>         |
| <b>C.</b>   | <b>PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ</b>     |                            |                            | 0,00                       | 0,00                       |
| <b>I.</b>   | <b>I.Wpływy</b>  | <b>0,00</b>                | <b>746 444,40</b>          | <b>0,00</b>                | <b>746 444,40</b>          |
|             | 1.Wpływy netto z wydania udziałów                                  | 0,00                       | 746 444,40                 | 0,00                       | 746 444,40                 |
|             | 2.Kredyty i pożyczki   | 0,00                       | 0,00                       | 0,00                       | 0,00                       |
|             | 3. Emisja dłużnych papierów wartościowych                          | 0,00                       | 0,00                       | 0,00                       | 0,00                       |
|             | 4. Inne wpływy finansowe   | 0,00                       | 0,00                       | 0,00                       | 0,00                       |
| <b>II.</b>  | <b>Wydatki</b>   | <b>4 978,17</b>            | <b>13 500,00</b>           | <b>4 978,17</b>            | <b>13 500,00</b>           |
|             | 1. Nabycie udziałów  | 0,00                       | 0,00                       | 0,00                       | 0,00                       |
|             | 2.Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli                    | 0,00                       | 0,00                       | 0,00                       | 0,00                       |
|             | 3. Inne wypłaty na rzecz właścicieli                               | 0,00                       | 0,00                       | 0,00                       | 0,00                       |
|             | 4. Spłaty kredytów i pożyczek                                      | 0,00                       | 0,00                       | 0,00                       | 0,00                       |
|             | 5. Wykup dłużnych papierów wartościowych                           | 0,00                       | 0,00                       | 0,00                       | 0,00                       |
|             | 6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych                          | 0,00                       | 0,00                       | 0,00                       | 0,00                       |
|             | 7. Płatności z tytułu umów leasingu finansowego                    | 0,00                       | 0,00                       | 0,00                       | 0,00                       |
|             | 8. Odsetki   | 4 978,17                   | 13 500,00                  | 4 978,17                   | 13 500,00                  |
|             | 9. Inne wydatki finansowe  | 0,00                       | 0,00                       | 0,00                       | 0,00                       |
| <b>III.</b> | <b>Przepływy pieniężne netto z działalności finans.(I-II)</b>      | <b>-4 978,17</b>           | <b>732 944,40</b>          | <b>-4 978,17</b>           | <b>732 944,40</b>          |
| <b>D.</b>   | <b>Przepływy pieniężne netto razem (AIII+BIII+CIII)</b>            | <b>-289 173,13</b>         | <b>300 714,46</b>          | <b>-353 971,87</b>         | <b>415 695,96</b>          |
| <b>E.</b>   | <b>Bilansowa zmiana środków pieniężnych, w tym:</b>                | <b>-289 173,13</b>         | <b>300 714,46</b>          | <b>-353 971,87</b>         | <b>415 695,96</b>          |
|             | - zmiana stanu środków pien.z tyt.różnic kursowych                 | 0,00                       | 0,00                       | 0,00                       | 0,00                       |
| <b>F.</b>   | <b>Środki pieniężne na początek roku obrotowego</b>                | <b>317 050,61</b>          | <b>179 374,16</b>          | <b>381 849,35</b>          | <b>64 392,66</b>           |
| <b>G.</b>   | <b>Środki pieniężne na koniec okresu (F+D) w tym</b>               | <b>27 877,48</b>           | <b>480 088,62</b>          | <b>27 877,48</b>           | <b>480 088,62</b>          |
|             | - o ograniczonej możliwości dysponowania.                          | 0,00                       | 0,00                       | 0,00                       | 0,00                       |

| ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM |   | 01.01.2022 -<br>30.06.2022 | 01.01.2021 -<br>30.06.2021 | 01.04.2022 -<br>30.06.2022 | 01.04.2021 -<br>30.06.2021 |
|--------------------------------------|---|----------------------------|----------------------------|----------------------------|----------------------------|
| I                                    | <b>KAPITAŁ WŁASNY NA POZĄTEK OKRESU (BO)</b>                            | <b>3 938 775,70</b>        | <b>3 042 986,42</b>        | <b>4 075 261,56</b>        | <b>3 042 986,42</b>        |
|                                      | - korekty błędów podstawowych   | 0,00                       | 0,00                       | 0,00                       | 0,00                       |
|                                      | - skutki zmian zasad (polityki) rachunkowości                           | 0,00                       | 0,00                       | 0,00                       | 0,00                       |
|                                      | Kapitał własny na początek okresu po korektach                          | 3 938 775,70               | 6 584 790,86               | 4 075 261,56               | 3 042 986,42               |
| 1                                    | Kapitał podstawowy na początek okresu                                   | 2 922 000,00               | 2 922 000,00               | 2 922 000,00               | 2 922 000,00               |
| 1.1.                                 | Zmiany kapitału podstawowego  | 1 000 000,00               | 0,00                       | 1 000 000,00               | 0,00                       |
|                                      | a. zwiększenia  | 1 000 000,00               | 0,00                       | 1 000 000,00               | 0,00                       |
|                                      | b. zmniejszenia   | 0,00                       | 0,00                       | 0,00                       | 0,00                       |
| <b>1.2</b>                           | <b>Kapitał podstawowy na koniec okresu</b>                              | <b>3 922 000,00</b>        | <b>2 922 000,00</b>        | <b>3 922 000,00</b>        | <b>2 922 000,00</b>        |
| 2                                    | Kapitał zapasowy na początek okresu                                     | 2 818 507,58               | 1 818 507,58               | 2 818 507,58               | 1 818 507,58               |
| 2.1                                  | zmiany kapitału zapasowego  | -1 000 000,00              | 0,00                       | -1 000 000,00              | 0,00                       |
|                                      | a) zwiększenia  | 0,00                       | 0,00                       | 0,00                       | 0,00                       |
|                                      | emisja akcji serii  | 0,00                       | 0,00                       | 0,00                       | 0,00                       |
|                                      | podział zysku   | 0,00                       | 0,00                       | 0,00                       | 0,00                       |
|                                      | b. zmniejszenia   | -1 000 000,00              | 0,00                       | -1 000 000,00              | 0,00                       |
|                                      | - rejestracja w KRS   | -1 000 000,00              | 0,00                       | -1 000 000,00              | 0,00                       |
| <b>2.2</b>                           | <b>Kapitał zapasowy na koniec okresu</b>                                | <b>1 818 507,58</b>        | <b>1 818 507,58</b>        | <b>1 818 507,58</b>        | <b>1 818 507,58</b>        |
| 3                                    | Kapitał z aktualizacji wyceny na początek okresu                        | 0,00                       | 0,00                       | 0,00                       | 0,00                       |
| 3.1                                  | Zmiany kapitału z aktualizacji wyceny                                   | 0,00                       | 0,00                       | 0,00                       | 0,00                       |
|                                      | a. zwiększenia  | 0,00                       | 0,00                       | 0,00                       | 0,00                       |
|                                      | b. zmniejszenia   | 0,00                       | 0,00                       | 0,00                       | 0,00                       |
| <b>3.2</b>                           | <b>Kapitał z aktualizacji wyceny na koniec okresu</b>                   | <b>0,00</b>                | <b>0,00</b>                | <b>0,00</b>                | <b>0,00</b>                |
| 4                                    | Pozostałe kapitały rezerwowe na początek okresu                         | 0,00                       | 0,00                       | 0,00                       | 0,00                       |
| 4.1                                  | Zmiany pozostałych kapitałów rezerwowych                                | 0,00                       | 0,00                       | 0,00                       | 0,00                       |
|                                      | a. zwiększenia (kapitał wpłacony nie zarejestrowany)                    | 0,00                       | 0,00                       | 0,00                       | 0,00                       |
|                                      | b. zmniejszenia   | 0,00                       | 0,00                       | 0,00                       | 0,00                       |
| <b>4.2</b>                           | <b>Pozostałe kapitały rezerwowe na koniec okresu</b>                    | <b>0,00</b>                | <b>746 444,40</b>          | <b>0,00</b>                | <b>746 444,40</b>          |
| 5                                    | Zysk (strata) netto z lat ubiegłych                                     | -1 250 034,38              | -750 421,16                | -1 801 731,88              | -1 250 034,38              |
| 5.1                                  | Zysk (Strata) z lat ubiegłych na początek okresu                        | -1 250 034,38              | -750 421,16                | -1 801 731,88              | -1 250 034,38              |
|                                      | a. zwiększenia  | 0,00                       | 0,00                       | 136 485,86                 | 2 028 021,86               |
|                                      | b. zmniejszenia   | -551 697,50                | -499 613,22                | 0,00                       | 0,00                       |
| <b>5.2</b>                           | <b>Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu</b>                   | <b>-1 801 731,88</b>       | <b>-1 250 034,38</b>       | <b>-1 665 246,02</b>       | <b>777 987,48</b>          |
| <b>6</b>                             | <b>Wynik netto</b>  | <b>-815 857,91</b>         | <b>2 347 873,26</b>        | <b>-952 343,77</b>         | <b>319 851,40</b>          |
|                                      | a. zysk netto   |                            | 2 347 873,26               | 0,00                       | 319 851,40                 |
|                                      | b. strata   | -815 857,91                | 0,00                       | -952 343,77                | 0,00                       |
| II                                   | <b>KAPITAŁ WŁASNY NA KONIEC OKRESU (BZ)</b>                             | <b>3 122 917,79</b>        | <b>6 584 790,86</b>        | <b>3 122 917,79</b>        | <b>6 584 790,86</b>        |
|                                      | KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY, PO UWZGLĘDNIENIU PROPONOWANEGO PODZIAŁU ZYSKU |                            |                            |                            |                            |
| III                                  | <b>(POKRYCIA STRATY)</b>  | <b>3 122 917,79</b>        | <b>6 584 790,86</b>        | <b>3 122 917,79</b>        | <b>6 584 790,86</b>        |