

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

Nota 1

Wartości niematerialne i prawne

1.1. Zmiany w wartościach niematerialnych i prawnych

Tytuł	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Wartość firmy	Autorskie prawa majątkowe, prawa pokrewne, licencje, koncesje	Prawa do wynalazków, patentów, znaków towarowych, wzorów użytkowych oraz zdobniczych	Know-how	Inne wartości niematerialne i prawne	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	Razem
Wartość brutto na 01.01.2021	0,00	1 542 798,29	0,00	0,00	0,00	43 650,00	0,00	1 586 448,29
Zwiększenia:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- nabycie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość brutto na 31.12.2021	0,00	1 542 798,29	0,00	0,00	0,00	43 650,00	0,00	1 586 448,29
Umorzenie na 01.01.2021		1 542 798,29	0,00	0,00	0,00	43 650,00	0,00	1 542 798,29
Zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- amortyzacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Umorzenie na 31.12.2021	0,00	1 542 798,29	0,00	0,00	0,00	43 650,00	0,00	1 586 448,29
Wartość netto								
Stan na 01.01.2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Stan na 31.12.2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

1.2. Wartości niematerialne i prawne (struktura własnościowa)

Wyszczególnienie	Stan na 31.12.2020	Stan na 31.12.2021
a) własne	0,00	0,00
b) używane na podstawie umowy najmu, dzierżawy lub innej umowy, w tym umowy leasingu	0,00	0,00
Wartości niematerialne i prawne razem:	0,00	0,00

Nota 2

Rzeczowe środki trwałe

2.1. Zmiany w środkach trwałych

Tytuł	Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Środki trwałe w budowie	Zaliczki na środki trwałe w budowie	Razem
Wartość brutto na 01.01.2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zwiększenia:	841 055,32	4 825 902,42	0,00	0,00	0,00	103 265,74	450 000,00	6 220 223,48
- nabycie	841 055,32	4 722 636,68	0,00	0,00	0,00	103 265,74	450 000,00	5 216 957,74
- przeniesienie	0,00	103 265,74	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	553 265,74
- aktualizacja wyceny	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	103 265,74	450 000,00	553 265,74
- sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- przeniesienie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	103 265,74	450 000,00	553 265,74
- odpis z tytułu trwałej utraty wartości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość brutto na 31.12.2021	841 055,32	4 825 902,42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 666 957,74
Umorzenie na 01.01.2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zwiększenia:	3 295,84	9 838,83	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13 134,67
- aktualizacja wyceny	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- amortyzacja	3 295,84	9 838,83	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13 134,67
- przeniesienie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- przeniesienie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Umorzenie na 31.12.2021	3 295,84	9 838,83	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13 134,67
Wartość netto								
Stan na 01.01.2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Stan na 31.12.2021	837 759,48	4 816 063,59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 653 823,07

2.2. Środki trwale bilansowe (struktura własnościowa)

Wyszczególnienie	Stan na 31.12.2020	Stan na 31.12.2021
c) własne	0,00	4 772 688,90
d) używane na podstawie umowy najmu, dzierżawy lub innej umowy, w tym umowy leasingu, tym: - grunty użytkowane na podstawie prawa do wieczystego użytkowania gruntów (powierzchnia 1,3834 ha)	0,00	787 707,26
Środki trwale bilansowe razem:	0,00	5 653 823,07

Na wartość własności środków trwałych składają się przede wszystkim zakupiony przez Spółkę w październiku 2021 roku budynek wraz z nieruchomością, której Spółka jest właścicielem oraz grunty użytkowane przez Spółkę na podstawie prawa do wieczystego użytkowania.

2.3. Środki trwale wykazywane pozabilansowo

Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu

W 2021 roku jednostka użytkuje na podstawie umowy najmu dwa lokale biurowe: w Koszalinie i Łodzi. Spółka nie posiada wiedzy na temat wartości w/w lokali. Umowa najmu lokalu biurowego w Łodzi wypowiedziana została przez wynajmującego ze skutkiem na dzień 30 kwietnia 2022 roku.

Nota 3

Prowadzone prace rozwojowe oraz kwota wartości firmy

W 2021 r. Spółka nie prowadziła prac rozwojowych.

W 2020 r. Spółka nie prowadziła prac rozwojowych.

Nota 4

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

Tytuł	2020	2021
Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie:	0,00	103 265,74
W tym:		
- skapitalizowane odsetki	0,00	0,00
- skapitalizowane różnice kursowe	0,00	0,00

Nota 5

Poniesione w ostatnim roku i planowane nakłady na niefinansowe aktywa trwale

Tytuł	2020	2021
Nakłady poniesione w okresie sprawozdawczym razem, w tym:	0,00	5 666 957,74
Nabycie wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00
Nabycie środków trwałych, w tym:	0,00	5 563 692,00
– na ochronę środowiska	0,00	0,00
Środki trwale w budowie, w tym:	0,00	103 265,74
– na ochronę środowiska	0,00	0,00
Koszty planowane na okres następny	0,00	0,00
Nabycie wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00

W pozycji środki trwale w budowie Spółka wykazała wartość poniesionych przez nią nakładów na nabycie w październiku 2021 roku budynku handlowy. O konieczności poniesienia i ponoszeniu tychże nakładów Spółka

informowała w giełdowych raportach bieżących. Większość poniesionych przez Spółkę nakładów skatalizowana została w listopadzie i grudniu 2021 roku. Spółka remonty obiektu i adaptacje powierzchni handlowych w nabytym obiekcie zakańczać będzie w I kwartale 2022 roku.

Nota 6

Długoterminowe aktywa finansowe

6.1. Długoterminowe aktywa finansowe i zmiana stanu długoterminowych aktywów finansowych wg grup rodzajowych

wyszczególnienie	udziały i akcje	dłużne papiery wartościowe	inne papiery wartościowe	udzielone pożyczki	inne długoterminowe aktywa finansowe	RAZEM
a) w jednostkach powiązanych						
stan na 01.01.2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
zwiększenia – nabycie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
zmniejszenia – sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
stan na 31.12.2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach, w których emitent posiada zaangażowanie w kapitale, w tym:						
stan na 01.01.2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
zwiększenia – nabycie	1 165 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 165 000,00
zmniejszenia – sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
stan na 31.12.2021	1 165 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 165 000,00
c) w pozostałych jednostkach, tym						
- we wspólniku jednostki współzależnej						
stan na 01.01.2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
zwiększenia – nabycie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
zmniejszenia – sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
stan na 31.12.2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- w znaczącym inwestorze						
stan na 01.01.2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
zwiększenia – nabycie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
zmniejszenia – sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
stan na 31.12.2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- w innych jednostkach						
stan na 01.01.2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
zwiększenia – nabycie	199 998,00	0,00	0,00	0,00	0,00	199 998,00
zmniejszenia – sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
stan na 31.12.2021	199 998,00	0,00	0,00	0,00	0,00	199 998,00
RAZEM:	1 365 998,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 364 998,00

Na wartość długoterminowych aktywów inwestycyjnych w kwocie 1.364.998,00 zł składa się suma wartości nabytych przez Spółkę akcji/udziałów odpowiednio w Centrum Medycyny Konopnej S.A. i Medican Campus Sp. z o.o..

6.2. Udziały lub akcje w jednostkach podporządkowanych

Dane jednostki podporządkowanej	
nazwa (firma) jednostki, ze wskazaniem formy prawnej	Medican Campus Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
siedziba	ul. Plac Gwiazdzisty 7/1 75-801 Koszalin
przedmiot przedsiębiorstwa	pozostała sprzedaż detaliczna
Charakter powiązania	jednostka stowarzyszona
Zastosowana metoda konsolidacji	nie podlega konsolidacji / nie podlega wycenie metodą praw własności
Data objęcia kontroli/ współkontroli/ uzyskania znaczącego wpływu	17.12.2021
Wartość udziałów / akcji według ceny nabycia	1 165 000,00 zł
Korekty aktualizujące wartość	0,00
Wartość bilansowa udziałów	1 165 000,00 zł
Procent posiadanego kapitału zakładowego	20 %
Udział w ogólnej liczbie głosów na walnym zgromadzeniu	20 %
Wskazanie innej niż podstawy kontroli / współkontroli / znaczącego wpływu	n/d
Wybrane dane finansowe	
kapitał własny jednostki, w tym:	207 960,74
- kapitał zakładowy	12 500,00
- kapitał zapasowy	b/d
- pozostały kapitał własny, w tym: zysk (strata) z lat ubiegłych zysk (strata) netto	b/d
zobowiązania i rezerwy na zobowiązania jednostki, w tym:	87 258,09
- zobowiązania długoterminowe	-
- zobowiązania krótkoterminowe	87 258,09
należności jednostki:	76 522,72
- należności długoterminowe	-
- należności krótkoterminowe	76 522,72
aktywa jednostki, razem	295 218,83
przychody ze sprzedaży	579 020,60
nieopłacona przez emitenta wartość udziałów (akcji) w jednostce	-
otrzymane lub należne dywidendy od jednostki za ostatni rok obrotowy	-

6.3. Udziały lub akcje w pozostałych jednostkach

Dane jednostek pozostałych	
nazwa (firma) jednostki, ze wskazaniem formy prawnej	Centrum Medycyny Konopnej Spółka Akcyjna
siedziba	ul. Wilecza 46 00-679 Warszawa
przedmiot przedsiębiorstwa	pozostała działalność w zakresie opieki zdrowotnej
wartość bilansowa udziałów (akcji)	199 998 zł
kapitał własny jednostki, w tym:	-37 276,13 zł
- kapitał zakładowy	106 679,50 zł
procent posiadanego kapitału zakładowego	2,08%
udział w ogólnej liczbie głosów na walnym zgromadzeniu	2,08%
nieopłacona przez emitenta wartość udziałów (akcji)	-
otrzymane lub należne dywidendy za ostatni rok obrotowy	-

6.4. Papiery wartościowe, udziały i inne długoterminowe aktywa finansowe (struktura walutowa)

wyszczególnienie	31.12.2020	31.12.2021
a) w walucie polskiej	0,00	1 364 998,00
b) w euro lub innej walucie	0,00	0,00
RAZEM:	0,00	1 364 998,00

6.5. Papiery wartościowe, udziały i inne długoterminowe aktywa finansowe (wg zbywalności)

wyszczególnienie	31.12.2020	31.12.2021
A. Z nieograniczoną zbywalnością, notowane na rynku regulowanym (wartość bilansowa)	0,00	0,00
B. Z nieograniczoną zbywalnością, nienotowane na rynku regulowanym (wartość bilansowa)	0,00	1 364 998,00
a) akcje (wartość bilansowa)	0,00	0,00
- korekty aktualizujące wartość (za okres)		
- wartość na początek okresu		
- wartość wg cen nabycia		
b) obligacje (wartość bilansowa)	0,00	0,00
- korekty aktualizujące wartość (za okres)		
- wartość na początek okresu		
- wartość wg cen nabycia		
c) udziały (wartość bilansowa)	0,00	1 364 998,00
- korekty aktualizujące wartość (za okres)		0,00
- wartość na początek okresu		0,00
- wartość wg cen nabycia		1 364 998,00
C. Z ograniczoną zbywalnością	0,00	0,00
Wartość według cen nabycia razem:	0,00	1 364 998,00
Wartość na początek okresu, razem:	0,00	0,00
Korekty aktualizujące wartość (za okres), razem:	0,00	0,00
Wartość bilansowa, razem:	0,00	1 364 998,00

Nota 7

Zmiana stanu aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego

wyszczególnienie	2020	2021
Stan aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego na początek okresu	328 128,47	284 811,73
a) Odniesionych na wynik finansowy	328 128,47	284 811,73
b) Odniesionych na kapitał własny	0,00	0,00
c) Odniesionych na wartość firmy lub ujemną wartość firmy	0,00	0,00
Zwiększenia		4 280,62
a) Odniesione na wynik finansowy okresu, z tytułu:		4 280,62
- ujemnych różnic przejściowych		4 280,62
- w związku ze stratą podatkową		0,00
b) Odniesione na kapitał własny	0,00	0,00
c) Odniesione na wartość firmy lub ujemną wartość firmy	0,00	0,00
Zmniejszenia	43 316,74	57 511,61
a) Odniesione na wynik finansowy okresu, z tytułu:	43 316,74	57 511,61
- ujemnych różnic przejściowych	- 928,60	1 213,72
- wykorzystanie straty podatkowej	44 245,34	56 297,89
b) Odniesione na kapitał własny	0,00	0,00
c) Odniesione na wartość firmy lub ujemną wartość firmy	0,00	0,00
Stan aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego na koniec okresu	284 811,73	231 580,74
a) Odniesionych na wynik finansowy	284 811,73	231 580,74
b) Odniesionych na kapitał własny	0,00	0,00
c) Odniesionych na wartość firmy lub ujemną wartość firmy	0,00	0,00

Aktywo na podatek odroczoney w kwocie 225.875,12 zł dotyczy aktywa od strat podatkowych o następującej wysokości i możliwym okresie wykorzystania:

wyszczególnienie	Kwota straty	Aktywo na podatek odroczoney	Maksymalny rok wykorzystania
Strata podatkowa za 2017 rok	404 409,75	38 418,93	2022 r.
Strata podatkowa za 2020 rok	974 057,33	185 070,89	2023 r.
Strata podatkowa za 2021 rok	12 554,22	2 385,30	2024 r.
Razem	1 391 021,30	225 875,12	

W ocenie Zarządu, Spółka już po wdrożonych w 2021 roku i planowanych na 2022 rok oszczędnościach kosztowych powinna być w stanie wykorzystać przedstawione powyżej straty podatkowe.

Nota 8

Istotne pozycje czynnych rozliczeń międzyokresowych

Wyszczególnie	2020	2021
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym m.in.:	472 921,68	231 580,74
- aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	284 811,73	231 580,74
- najem lokalu	187 499,95	0,00
- inne	610,00	0,00
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym m.in.:	64 100,05	86 930,66
- najem lokalu	62 500,05	0,00
- inne	1 600,00	4 776,30
- koszty przyszłych okresów – prognoza zużycia gazu	0,00	25 945,69
- przychody zafakturowane w 2022r, dotyczące 2021r.	0,00	56 208,67

Nota 9

Zapasy

wyszczególnienie	31.12.2020	31.12.2021
materiały	0,00	178 685,52
półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
produkty gotowe	0,00	0,00
towary	0,00	0,00
zaliczki na dostawy	0,00	1 700,00
RAZEM:	0,00	180 385,52

Nota 10

Dokonane w trakcie roku obrotowego odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych

wyszczególnienie	Odpisy w 2020 r.	Odpisy w 2021 r.
Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
Rzeczowe aktywa trwale, w tym:	0,00	0,00
- środki trwale w budowie	0,00	0,00
Należności długoterminowe	0,00	0,00
Inwestycje długoterminowe, w tym:	0,00	0,00
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe, w tym:	0,00	0,00
- aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
- inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
Razem dokonane odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych	0,00	0,00

Nota 11

Dane o odpisach aktualizujących wartość należności

Rodzaj należności	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego				
	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec roku obrotowego
Należności z tytułu dostaw towarów i usług	46 921,59	0,00	46 921,59	0,00	0,00
Inne należności	180 000,00	0,00	180 000,00	0,00	0,00

Nota 12

Struktura własności kapitału podstawowego

Struktura kapitału akcyjnego	Liczba akcji	Liczba głosów	Cena nominalna akcji	Wartość nominalna akcji (w PLN)	Udział w kapitale	Udział w głosach
1. Akcje serii A	4 000 000	4 000 000	0,10	400 000,00	18,9 %	18,9 %
2. Akcje serii B	650 000	650 000	0,10	65 000,00	3,0 %	3,0 %
3. Akcje seria C	3 000 000	3 000 000	0,10	300 000,00	14,2 %	14,2 %
4. Akcje seria D	13 547 160	13 547 160	0,10	1 354 716,00	63,9 %	63,9 %
Razem	21 197 160	21 197 160	2 119 716	2 119 716,00	100%	100%

Nie występują akcje uprzywilejowane.

Nota 13

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

wyszczególnienie	2020	2021
WYNIK NETTO	34 193,54	- 794 662,00
- kapitał zapasowy (+/-)	34 193,54	
- zyski lat przyszłych		- 794 662,00

Proponuje się pokrycie straty netto z zysków lat przyszłych.

Nota 14

Zmiany stanu rezerw

wyszczególnienie	Stan na początek okresu	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec okresu
1. Z tytułu odroczonego podatku dochodowego	95 000,00	0,00	95 000,00	0,00	0,00
2. Na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Pozostałe rezerwy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem	95 000,00	0,00	95 000,00	0,00	0,00

Nota 15

Zobowiązania długoterminowe – struktura czasowa według zapadalności

wyszczególnienie	31.12.2020	31.12.2021
Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
Razem wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	0,00	350 000,00
• powyżej 1 roku do 3 lat	0,00	350 000,00
Razem wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
Razem	0,00	350 000,00

Wskazana kwota 350.000,00 zł stanowiąca zobowiązanie wobec pozostałych jednostek wynika z zaciągniętej przez Spółkę pożyczki od akcjonariusza Spółki Pana Pawła Kicińskiego (będącego jednocześnie przewodniczącym Rady Nadzorczej Spółki) w ramach uruchomionego przez niego dla Spółki długoterminowego finansowania do wysokości 2 mln zł. Na saldo składa się kwota 200.000,00 zł, którą Spółka sfinansowała między innymi przedwstępne nabycie nieruchomości w Koszalinie oraz kwota 150.000,00 zł którą Spółka współfinansowała zakup olejków konopnych pod własną marką.

Nota 16

Bierne rozliczenia międzyokresowe

wyszczególnienie	2020	2021
Rozliczenia międzyokresowe (bierne), w tym:	9 000,00	7 740,00
a) długoterminowe, w tym:	0,00	0,00
b) krótkoterminowe, w tym:	9 000,00	7 500,00
– dotacje	0,00	0,00
– badanie sprawozdania finansowego	6 000,00	7 500,00
– pozostałe	3 000,00	240,00

Nota 17

Aktywa lub pasywa wykazywane w więcej niż jednej pozycji bilansu

Tytuł	31.12.2020	31.12.2021
Rozliczenie z Holicon Sp. z o.o. z tytułu czynszu najmu		
Wartość łączna:	250 000,00	0,00
Ujęcie w następujących pozycjach:		
– rozliczenia międzyokresowe długoterminowe	187 499,95	0,00
– rozliczenia międzyokresowe krótkoterminowe	62 500,05	0,00

Wskazana w Nocie 17 wartość 250.000,00 zł stanowi o obciążeniu wyniku finansowego Spółki za rok 2021. Zarząd Spółki podjął decyzję o rozliczeniu tej kwoty m.in. przez wzgląd na brak dokumentacji potwierdzających możliwość jej odzyskania przez Spółkę i jej przedawnienie.

Nota 18

Umowy kredytowe i dłużne

Na przestrzeni roku 2021 Spółka zawarła umowy pożyczek z dwoma podmiotami:

1. Pożyczki ze spółką Ragnar Trade Sp. z o.o. w łącznej kwocie 777 tys. zł., udzielona w ramach odrębnych umów. Do dnia bilansowego jednostka zwróciła 577 tys. zł. Oprocentowanie pożyczki wynosi 2 % w skali roku. Pożyczka udzielona jest na czas nieokreślony, z obowiązkiem zwrotu w terminie 30 dni od dnia pisemnego wypowiedzenia umowy przez Pożyczkodawcę. Saldo zobowiązania wynosi 200.000,00 zł. Środki w ramach widniejącej w bilansie pożyczki od tego podmiotu przeznaczone zostały na zakup akcji Centrum Medycyny Konopnej S.A.
2. Umowa pożyczki z dn. 04.03.2021 r. z Panem Pawłem Kicińskim do maksymalnej kwoty 2 mln zł, z możliwością wypłaty w transzach. Do dnia bilansowego jednostka zwróciła 500 tys. zł. Na dzień bilansowy saldo zobowiązania jednostki wynosi 350 tys. zł. Oprocentowanie pożyczki wynosi 2 % w skali roku. Pożyczka udzielona jest na czas nieokreślony, z terminem spłaty do 31.12.2022 r.

Dodatkowo Spółka posiada kredyty zawarte w latach ubiegłych:

1. W dniu 20.10.2016 r. Spółka zawarła umowę kredytu nieodnawialnego na finansowanie bieżącej działalności na kwotę 300.000,00 zł z terminem zapadalności w dniu 01.10.2020 r. Oprocentowanie kredytu wynosi WIBOR3M + marża 3,6% rocznie. Zabezpieczeniem kredytu jest gwarancja *de minimis* BGK. Na dzień 31.12.2021 r. zadłużenie z tytułu niniejszego kredytu wyniosło 24.400,00 zł.
2. W dniu 03.04.2016 r. Spółka zawarła umowę kredytu w rachunku bieżącym na kwotę 300.000,00 zł z terminem zapadalności w dniu 28.02.2020 r. Oprocentowanie kredytu wynosi WIBOR3M + marża 3,6% rocznie. Na dzień 31.12.2021 r. wykorzystanie kredytu wyniosło 255.850,48 zł. Po dniu bilansowym Spółka otrzymała wezwanie do spłaty zadłużenia, w ślad za którym Spółka przedstawiła kredytodawcy swoje stanowisko w sprawie wraz z propozycją ugodowego rozliczenia, ale nie zostało ono zaakceptowane przez kredytodawcę.
3. W dniu 28.09.2016 r. Spółka zawarła umowę kredytu w rachunku bieżącym na kwotę 300.000,00 zł z terminem zapadalności w dniu 26.09.2020 r. Oprocentowanie kredytu wynosi WIBOR1M + marża 4,6% rocznie. Na dzień 31.12.2021 wykorzystanie kredytu wyniosło 295.914,70 zł. Zabezpieczenie kredytu stanowi weksel własny in blanco Spółki wraz z deklaracją wekslową. Wg wiedzy Spółki wierzyciel stanowiąca kredyt została zbyta przez pierwotnego kredytodawcę na rzecz podmiotu trzeciego, z którym Spółka już we wrześniu 2021 roku podjęła rozmowy w temacie ugodowego rozwiązania sporu i rozliczenia. Do dnia sporządzenia niniejszej informacji dodatkowej ugoda w przedmiotowym zakresie nie została zawarta (Spółka zaakceptowała jednak zaproponowany przez drugą stronę projekt ugody sądowej, a wierzyciel w dacie 10 lutego 2022 roku wniósł do sądu o wstąpienie do sprawy w miejsce Santander Bank Polska S.A. i wyznaczenie terminu posiedzenia sądu [w celu zawarcia ugody ze Spółką]).

Nota 19**Zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki**

Nie występują zabezpieczenia na majątku jednostki.

Nota 20**Aktywa i zobowiązania warunkowe i pozabilansowe**

Spółka w poprzednich okresach sprawozdawczych szczegółowo informowała o genezach i przedmiotach sporów z operatorami telefonii komórkowej ORANGE oraz T-MOBILE. Na przestrzeni roku 2021 w żadnej ze spraw nie doszło do istotnej zmiany stanu spraw. Obie sprawy są w toku, żadna nie jest zawieszona. Obydwie sprawy dotyczą poprzednich przedmiotów działalności Spółki.

Spór z ORANGE (Sprawa o sygn. akt XVI GC 160/17)

Na chwilę obecną w sprawie brak zaplanowanych posiedzeń lub czynności Sądu. Na przestrzeni 2021 roku w sprawie odbyły się dwa posiedzenia: 29 marca i 24 maja. Ponadto w dniu 4 listopada 2021 roku wydane zostało postanowienie o przekazaniu akt sprawy (co stało się 5 listopada 2021 roku) do biegłego sądowego w celu sporządzenia opinii w przedmiocie ustalenia, czy usługa Inteligentna Centrala została wykonana przez powoda w sposób prawidłowy oraz czy zastała naliczona prawidłowa opłata za wykonaną usługę, a także czy powód prawidłowo wystawił billingi za wykonane połączenia. Z uwagi na fakt, że opinia biegłego trafiła do pełnomocników Spółki, w określonym terminie, tj. do dnia 28 lutego 2022 roku Spółka ustosunkowała się do jej treści.

Spór z T-MOBILE (Sprawa o sygn. akt XX GC 577/20)

Na przestrzeni 2021 roku w przedmiotowej sprawie odbyły się cztery posiedzenia: 11 maja, 15 czerwca, 30 września i 7 grudnia. Po dniu bilansowym w dniu 17 lutego 2022 roku odbyła się rozprawa, na której sąd przesłuchał dwóch świadków strony pozwanej. Kolejna rozprawa, na którą wezwano następnych dwóch świadków strony pozwanej, zaplanowana jest na 28 kwietnia 2022 r. Na przestrzeni 2021 roku Spółka zaproponowała stronie pozwanej zawarcie ugody i zakończenie sporu, niemniej w odpowiedzi otrzymała kontrproponycję mającą stanowić o niekorzystnym w ocenie Spółki rozliczeniu należności Spółki i do zawarcia ugody nie doszło.

Nota 21**Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów netto ze sprzedaży produktów i towarów**

wyszczególnienie	2020		2021	
	od jednostek powiązanych	od jednostek pozostałych	od jednostek powiązanych	od jednostek pozostałych
1. Sprzedaż usług	0,00	40 000,00	0,00	332 570,90
2. Sprzedaż produktów	0,00	0,00	0,00	1 980,62
3. Sprzedaż towarów	0,00	0,00	0,00	0,00
RAZEM	0,00	40 000,00	0,00	334 551,52
w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
Sprzedaż dla odbiorców krajowych	0,00	0,00	0,00	0,00
– usługi/towary/produkty	0,00	40 000,00	0,00	334 551,52
Sprzedaż eksportowa	0,00	0,00	0,00	0,00
Sprzedaż wewnątrzunijna	0,00	0,00	0,00	0,00

Nota 22

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

Opis pozycji o nadzwyczajnej wartości lub incydentalnych	2020	2021
- amortyzacja wartości firmy	-171 716,91	0,00
- koszt odszkodowania	-200 000,00	0,00
- odszkodowanie należne na podstawie podpisanej ugody	500 000,00	0,00
- zobowiązania przedawnione lub umorzone	80 382,44	218 196,29
- spisane aktywa – rozliczenia międzyokresowe	0,00	-250 610,00
- spisane należności przedawnione niepokryte odpisem aktualizującym	0,00	-99 044,07
- spisane aktywa inne	0,00	-221 672,40
Wpływ na wynik finansowy	313 334,47	-353 130,198

Na wskazane powyżej obciążenia wyniku finansowego składają się są spisane należności przedawnione (99 tys.), spisane rozliczenia dot. najmu (250 tys.) oraz spisana należność od p. Szumlasa (222 tys.). O obciążeniu wyniku finansowego Spółki odpisami dokonanyymi w IV kwartale 2021 roku Spółka informowała w sprawozdaniu finansowym za tenże okres.

Nota 23

Przeciętne zatrudnienie

Pozycja	2020	2021
Ogółem, z tego:		
- pracownicy umysłowi (na stan. nierobotniczych)	0	1

Nota 24

Wynagrodzenia, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłacone lub należne osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących albo administrujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno) za rok obrotowy oraz wszelkich zobowiązaniach wynikających z emerytur i świadczeń o podobnym charakterze dla byłych członków tych organów lub zobowiązania zaciągnięte w związku z tymi emeryturami, ze wskazaniem kwoty ogółem dla każdej kategorii organu oraz kwoty zaliczek, kredytów, pożyczek i świadczeń o podobnym charakterze udzielone osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących i administrujących jednostki, ze wskazaniem ich głównych warunków, wysokości oprocentowania oraz wszelkich kwot spłaconych, odpisanych lub umorzonych, a także zobowiązania zaciągnięte w ich imieniu tytułem gwarancji i poręczeń wszelkiego rodzaju, ze wskazaniem kwoty ogółem dla każdego z tych organów

Transakcje z osobami wchodzącymi w skład organów zarządzających:

W 2021 roku Zarząd Spółki otrzymał wynagrodzenie w wysokości 126 000 zł.

W 2020 roku Zarząd Spółki nie otrzymał wynagrodzenia.

Członkowie Rady Nadzorczej nie pobierali w 2021 roku z tytułu pełnienia funkcji jakichkolwiek wynagrodzeń lub zwrotów.

Spółka informuje również, iż w 2021 roku członkom jej Zarządu oraz Rady Nadzorczej nie zostały udzielone jakiegokolwiek pożyczki.

Nota 25

Wynagrodzenie biegłego rewidenta

Wyszczególnienie	2020	2021
Obowiązkowe badanie rocznego sprawozdania finansowego	6 000,00	7 500,00
Inne usługi poświadczające	0,00	0,00
Usługi doradztwa podatkowego	0,00	0,00
Pozostałe usługi	0,00	0,00
Razem	6 000,00	7 500,00

Nota 26

Wyjaśnienia odnośnie rachunku przepływów pieniężnych

Struktura środków pieniężnych	2020	2021
Środki pieniężne w kasie	0,46	0,00
Środki pieniężne na rachunkach bankowych	447,83	2 525 033,46
Lokaty bankowe do 3 miesięcy	0,00	0,00
Razem środki pieniężne oraz ekwiwalenty środków pieniężnych	448,29	2 525 033,46
Zmiana środków pieniężnych oraz ekwiwalentów środków pieniężnych	--312,38	2 524 585,17

Nota 27

Charakterystyka instrumentów finansowych oraz cele i zasady zarządzania ryzykiem finansowym

Wykaz instrumentów finansowych:

Wyszczególnienie	2020		2021	
	Wartość księgowa	Wartość godziwa	Wartość księgowa	Wartość godziwa
Aktywa finansowe przeznaczone do obrotu	0,00	0,00	0,00	0,00
Pożyczki udzielone i należności własne	0,00	0,00	0,00	0,00
Aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności	0,00	0,00	0,00	0,00
Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży	166,40	166,40	166,40	166,40
Zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu	0,00	0,00	0,00	0,00
Pozostałe zobowiązania finansowe	576 355,35	576 355,35	1 133 834,80	1 133 834,80

Na wskazaną wartość pozostałych zobowiązań finansowych Spółki na koniec 2021 roku składają się zaciągnięte przez Spółkę pożyczki od akcjonariuszy oraz wartość zaciągniętych przez Spółkę zobowiązań kredytowych.

Zasady zarządzania ryzykiem przez Spółkę mają na celu identyfikację i analizę ryzyk, na które Spółka jest narażona, określenie odpowiednich limitów i ich kontroli, jak też monitorowanie ryzyk i stopnia dopasowania do niego limitów. Zasady zarządzania ryzykiem podlegają regularnym przeglądom w celu aktualizacji pod względem zmian warunków rynkowych, zmian w działalności Spółki.

Do głównych instrumentów finansowych, z których korzysta spółka należą kredyty bankowe i otrzymane pożyczki. Głównym celem tych instrumentów finansowych jest pozyskanie środków na finansowanie działalności operacyjnej. Spółka świadomie i odpowiedzialnie zarządza ryzykiem finansowym. Podstawowymi celami realizowanymi poprzez zarządzanie ryzykiem finansowym są:

- zwiększenie przewidywalności przepływów pieniężnych,
- zapewnienie krótkoterminowej płynności finansowej,
- optymalizacja wartości przepływów pieniężnych i ryzyka,
- wspieranie procesów operacyjnych, inwestycyjnych i finansowych organizacji.

Główne rodzaje ryzyka finansowego Spółki obejmują:

- ryzyko związane z płynnością
- ryzyko kredytowe
- ryzyko związane z niespłacalnością należności od odbiorców
- ryzyko stopy procentowej
- ryzyko związane z utrudnionym dostępem do finansowania długiem

Ryzyko zakłóceń przepływów środków pieniężnych i utraty płynności

Zarządzanie należnościami i zobowiązaniami jest jednym z kluczowych elementów utrzymania określonego poziomu płynności finansowej. Spółka, w celu minimalizacji ryzyka utraty płynności finansowej, dokonuje analizy struktury finansowania Spółki, a także dba o utrzymanie odpowiedniego poziomu środków pieniężnych, niezbędnego do terminowego regulowania bieżących zobowiązań. Na koniec 2021 roku bieżące należności Spółki pochodziły z czynszów najmu i refakturowanych w związku z tym kosztów, nierozliczonych przychodów, wpłaconych na rzecz podmiotów trzecich kaucji pieniężnych i przede wszystkim z nadwyżki podatku VAT naliczonego nad należnym.

Pozycja:	31.12.2020	31.12.2021
Aktywa obrotowe, w tym:	777 113,53	3 103 873,73
<i>Należności krótkoterminowe</i>	<i>712 398,79</i>	<i>311 357,69</i>
<i>Środki pieniężne i inwestycje krótkoterminowe</i>	<i>614,69</i>	<i>2 525 199,86</i>
Zobowiązania krótkoterminowe, w tym:	1 012 750,99	1 218 641,32
<i>Zobowiązania krótkoterminowe</i>	<i>1 005 250,99</i>	<i>1 004 770,99</i>
<i>Rozliczenia międzyokresowe</i>	<i>7 500,00</i>	<i>7 500,00</i>
Kapitał pracujący płynny*	-235 637,46	1 885 232,41
Zobowiązania finansowe, w tym:	576 835,35	1 133 834,80
<i>Długoterminowe</i>	<i>0,00</i>	<i>350 000,00</i>
<i>Krótkoterminowe</i>	<i>576 835,35</i>	<i>783 834,80</i>
Dług netto	576 220,66	-1 391 365,06

* *Należności krótkoterminowe + inwestycje krótkoterminowe – zobowiązania krótkoterminowe – rozliczenia międzyokresowe bierne (bez rozliczeń międzyokresowych przychodów)*

Ryzyko kredytowe

Spółka posiada trzy zobowiązania kredytowe zaciągnięte przez nią w 2016 roku. Wszystkie zostały wypowiedziane Spółce. Dwa zobowiązania są przedmiotem postępowań sądowych. Obecny Zarząd Spółki nie jest w stanie stwierdzić, na co w okresie do wypowiedzenia umów kredytowych w 2018 roku przeznaczone zostały udzielone w ich ramach środki, ani dlaczego zobowiązania Spółki nie zostały spłacone na pierwsze wezwania kredytobiorców. W razie niekorzystnych wyroków sądów w zakresie zobowiązań kredytowych zaciągniętych przez Spółkę istnieje ryzyko konieczności spłaty zasądzonych kwot, co w danym momencie może mieć wpływ na bieżącą płynność Spółki.

Ryzyko związane z niespłacalnością należności od odbiorców

Spółka jest narażona na ryzyko kredytowe rozumiane jako ryzyko, że wierzyciele nie wywiążą się ze swoich zobowiązań i tym samym spowodują poniesienie strat przez Spółkę. Ryzyko zostało dodatkowo opisane w sprawozdaniu z działalności zarządu. Maksymalne narażenie Spółki na ryzyko kredytowe odpowiada wartości bilansowej następujących aktywów finansowych:

Aktywa:	31.12.2020	31.12.2021
Należności handlowe	341 983,39	311 357,69
Środki pieniężne	448,29	2 525 033,46
Inwestycje krótkoterminowe	166,40	166,40
Razem	342 598,08	2 836 557,55

Ryzyko stopy procentowej

Spółka posiada zobowiązania z tytułu kredytów, dla których odsetki liczone są na bazie zmiennej stopy procentowej, w związku z czym występuje ryzyko wzrostu tych stóp w stosunku do momentu zawarcia umowy. Spółka nie stosowała zabezpieczenia stóp procentowych, uznając że ryzyko stopy procentowej nie jest znaczące. Niemniej Spółka monitoruje stopień narażenia na ryzyko stopy procentowej oraz prognozy stóp procentowych i nie wyklucza podjęcia działań zabezpieczających w przyszłości.

Zobowiązania Spółki wynikające z zaciągniętych pożyczek oprocentowane są na poziomie 2 % w skali roku.

Ryzyko związane z utrudnionym dostępem do finansowania długiem

Z uwagi na skalę działalności Spółki oraz wyniki finansowe może ona mieć ograniczone możliwości w zakresie pozyskania znaczącego finansowania, zwłaszcza zaciągnięcia kredytu bankowego. Ryzyko to może być częściowo zneutralizowane możliwością pozyskania kapitału poprzez inne formy niż kredyt bankowy, jednakże może przekładać się to na wyższy koszt finansowania (emisja akcji, obligacji, pożyczka niebankowa). Spółka dysponuje aktywem trwałym w postaci nabytej nieruchomości, która w przyszłości może stanowić rzeczowe zabezpieczenie kredytu lub pożyczki.

Koszty odsetkowe (w tym wynikające z zaciągniętych zobowiązań finansowych)

Za 2020 rok:

Kategoria zobowiązania	Koszty z tyt. Odsetek naliczonych wg stóp procentowych wynikających z zawartych kontraktów przypadające na okres objęty sprawozdaniem fin.			
	Odsetki zrealizowane	odsetki niezrealizowane wg terminów zapłaty (*)		
		do 3 mies.	Od 3 do 12 mies.	Powyżej 12 mies.
Kredyty bankowe	2 331,17	0,00	0,00	0,00
Razem	2 331,17	0,00	0,00	0,00

Za 2021 rok:

Kategoria zobowiązania	Koszty z tyt. Odsetek naliczonych wg stóp procentowych wynikających z zawartych kontraktów przypadające na okres objęty sprawozdaniem fin.			
	Odsetki zrealizowane	odsetki niezrealizowane wg terminów zapłaty		
		do 3 mies.	Od 3 do 12 mies.	Powyżej 12 mies.
Kredyty bankowe	9,63	0,00	0,00	0,00
Pożyczki otrzymane	10 454,76	0,00	6 549,85	0,00
Razem	2 331,17	0,00	6 549,85	0,00

Nota 28

Zagrożenie dla kontynuacji działalności Spółki

W ocenie Zarządu Spółki nie ma zagrożeń do kontynuowania działalności Spółki w przyszłości, w szczególności w ramach nakreślonej w lutym 2021 roku (i aktualizowanej w późniejszych okresach) strategii rozwoju.

W IV kwartale 2021 roku Spółka zaczęła czerpać korzyści z wynajmu powierzchni handlowych w nabytym 28 października 2021 roku obiekcie handlowym w Koszalinie, z czego uzyskała w okresie listopad – grudzień 2021 roku przychody w kwocie 332.570,90 zł (na którą składają się uzyskane w tym okresie czynsze najmu oraz zrefakturowane na najemców koszty).

Szacując wynik 2021 roku Zarząd Spółki dokonał analizy należności i innych aktywów widniejących w księgach pod kątem utraty ich wartości. Stwierdzono, że należności ze sprzedaży w kwocie 99.044,07 zł uległy przedawnieniu zgodnie z termiami wskazanymi w Kodeksie Cywilnym i upłynął przewidziany prawem czas dochodzenia wierzytelności. Ponadto Zarząd Spółki dokonał wyłączenia z aktywów rozliczeń międzyokresowych związanych z umową najmu (dotyczy wcześniejszej siedziby Spółki), ponieważ nie przyniosą one w przyszłości

żadnych korzyści - kwota odpisana z tego tytułu to 250.000,00 zł. Zarząd Spółki podjął również decyzję o spisaniu kwot należności przypisanych w księgach rachunkowych do byłego Prezesa Zarządu Spółki p. Szumlasa. Pomimo złożenia zawiadomienia o podejrzeniu popełnienia przestępstw przeciwko mieniu i przeciwko wiarygodności dokumentów na szkodę Spółki, uznano, że prawdopodobieństwo uzyskania zadośćuczynienia jest znikome i należność w kwocie 221.672,40 zł należy spisać w koszty. Obydwie wyżej wymienione kwoty w rozliczenie 2021 roku przeszły bilansem otwarcia z poprzednich okresów. Wyżej wymienione wartości obciążąły wynik Spółki w pozycji pozostałe koszty operacyjne „Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych” i miały najistotniejszy wpływ na wysokość wygenerowanej przez Spółkę w 2021 roku straty.

W IV kw. 2021 r. ze środków pochodzących z emisji akcji serii D Spółka dokonała zapłaty za nieruchomość w Koszalinie w wysokości 5.000.000,00 zł w tym kwota 92.000,00 zł stanowiła część należnego do odprowadzenia podatku od czynności cywilno-prawnych (podostała część podatku zapłacona została ze środków własnych Spółki). Również ze środków pochodzących z emisji akcji Spółka spłaciła (12 listopada 2021 roku) część pożyczki wobec Pana Pawła Kicińskiego w kwocie 500.000,00 zł oraz zobowiązanie w kwocie 577.000,00 zł wobec pożyczkodawcy w osobie Ragnar Trade Sp. z o.o.

Jednocześnie w ramach uruchomionej przez Pana Pawła Kicińskiego linii pożyczkowej Spółka zaciągnęła w dniu 17 listopada 2021 roku zobowiązanie na kwotę 150.000,00 zł, stąd saldo zadłużenia wobec pożyczkodawcy wynosi na dzień bilansowy 350.000,00 zł. Z kolei zobowiązanie wobec Ragnar Trade Sp. z o.o. na dzień bilansowy wynosi 200.000,00 zł, albowiem Spółka zaciągnęła w tym podmiocie pożyczkę w tej kwocie na zakup i zapłatę za akcje Centrum Medycyny Konopnej S.A.

W związku z podjętymi staraniami o wprowadzenie emisji akcji serii D do obrotu na rynku NewConnect, Spółka nie publikowała jak dotąd dokumentu informacyjnego z opisem stanu realizacji działań i inwestycji po emisji akcji serii D. Niemniej jednak Spółka w związku emisją akcji serii D, w dniu 19 lipca 2021 r. na stronie <http://labocanna.pl/oferta-publiczna/> opublikowała Memorandum informacyjne, w którym przedstawiła cele emisyjne. Spółka z emisji serii D planował pozyskać kwotę 10.710.000,00 zł. Ostatecznie Spółka osiągnęła wpływy z emisji w kwocie 9.483.012,00 zł, co stanowi 88,54% planowanej kwoty. Różnica między planowaną do pozyskania kwotą z emisji, a kwotą pozyskaną wynosi 1.226.988,00 zł, wobec czego Spółka odstąpiła częściowo lub w całości od realizacji poszczególnych celów emisji („Kwota po aktualizacji”). Na dzień 31 grudnia 2021 r. Spółka cele emisyjne zrealizowała w następującym stopniu:

Cele	Tytuł	Kwota celu emisyjnego	Kwota po aktualizacji	Kwota wydatkowana	Procent realizacji celu
3.2.1)	Zapłata za nieruchomość i uruchomienie plantacji medycznej marihuany	5 000 000,00 zł	5 000 000,00 zł	5 000 000,00 zł	100,00
3.2.2)	Rozbudowa grupy kapitałowej o kolejne podmioty	3 118 000,00 zł	2 091 012,00 zł	0,00 zł	0,00
3.2.3)	Finalizacja transakcji nabycia udziałów w Medican Campus sp. z o.o.	765 000,00 zł	765 000,00 zł	765 000,00 zł	100,00
3.2.4)	Zwrot pożyczki dla akcjonariusza Emitenta	700 000,00 zł	700 000,00 zł	500 000,00 zł	71,43
3.2.5)	Zwrot części pożyczek udzielonych Emitentowi przez Ragnar Trade sp. z o.o.	577 000,00 zł	577 000,00 zł	577 000,00 zł	100,00
3.2.6)	Rozwój Medican Campus w drodze na rynek kapitałowy	200 000,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00
3.2.7)	Współpraca z jednostkami akademickimi oraz ośrodkami badawczymi w zakresie prac badawczo-rozwojowych	200 000,00 zł	200 000,00 zł	20 420,00 zł	10,21
3.2.8)	Finansowanie bieżącej działalności Emitenta	150 000,00 zł	150 000,00 zł	106 245,00 zł	70,83

Spółka na dzień bilansowy dysponuje wskazaną w bilansie kwotą środków na rachunkach pieniężnych będąc całkowicie wypłacalną i zdolną do obsługi bieżących zobowiązań finansowych.

Nota 29

Istotne zdarzenia po dniu bilansowym

Po dniu bilansowym istotne zdarzenia w Spółce nie wystąpiły.

Nota 30

Pozostałe informacje

Pozostałe informacje wymagane do ujawnienia zgodnie z ustawą o rachunkowości nie wystąpiły w Spółce w bieżącym i poprzednim okresie sprawozdawczym.

Koszalin, 26 lutego 2022 r.

Dominik Straoń
Prezes Zarządu

Urszula Latoszevska
Odpowiedzialna za prowadzenie
ksiąg rachunkowych