

ROCZNE SPRAWOZDANIE O
WYNAGRODZENIACH
ZARZĄDU I RADY NADZORCZEJ
MIRACULUM S.A.
ZA LATA 2019 ORAZ 2020

SPORZĄDZONE NA PODSTAWIE ART. 90G. USTAWY O OFERCIE PUBLICZNEJ I WARUNKACH
WPROWADZANIA INSTRUMENTÓW FINANSOWYCH DO ZORGANIZOWANEGO SYSTEMU OBROTU ORAZ O
SPÓŁKACH PUBLICZNYCH (Dz.U. z 2020 r. poz.2080)

W dniu 07 sierpnia 2020 roku Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Miraculum S.A z siedzibą w Warszawie („Spółka”), działając na podstawie art. 90d ust. 1 ustawy z dnia 29 lipca 2005 roku o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych (Dz. U. z 2019 r., poz. 623 ze zm.), postanowiło przyjąć politykę wynagrodzeń członków Zarządu i członków Rady Nadzorczej Spółki („Polityka Wynagrodzeń”).

Obowiązująca wersja Polityki jest dostępna na stronie internetowej Miraculum S.A. w zakładce „Relacje” <https://relacje.miraculum.pl/dokumenty-korporacyjne>

Na podstawie §12 pkt 1 Polityki, Rada Nadzorcza sporządza corocznie Sprawozdanie o wynagrodzeniach. Celem Polityki jest kierunkowe ustalenie zasad wynagradzania Członków Zarządu i Członków Rady Nadzorczej. Zgodnie z §12 pkt 11 Polityki Sprawozdanie jest poddawane ocenie przez biegłego rewidenta w zakresie zamieszczenia w nim informacji wymaganych na podstawie art. 90g ust 1-5 oraz 8 Ustawa o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych

Ustawa o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych

Zgodnie z Art. 36 ust. 2 Ustawy z dnia 16 października 2019 r. o zmianie ustawy o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych oraz niektórych innych ustaw (Dz. U. 2019 poz. 2217), Rada Nadzorcza sporządza po raz pierwszy sprawozdanie o wynagrodzeniach łącznie za lata 2019 i 2020.

1. Struktura wynagrodzeń

1.1. Zarząd:

- a) „Wynagrodzenie Stałe”, które stanowi miesięczne wynagrodzenie pieniężne, wypłacane za pełnione funkcje w Spółce z tytułu powołania i przypisany im zakres obowiązków wynikający z umów o pracę, z uwzględnieniem warunków rynkowych, z pominięciem kryteriów związanych z wynikami;
- b) „Wynagrodzenie Zmienne”, tj. nagrody za osiągnięcie krótko-, średnio- lub długoterminowych zadań zgodnie ze strategią Spółki, mogące przybrać formę dodatkowych wypłat oraz programów motywacyjnych w ramach których będą przyznawane instrumenty finansowe w postaci warrantów subskrypcyjnych;
- c) „Świadczenia Dodatkowe”, na które składają się pozostałe, w tym niemające bezpośrednio charakteru pieniężnego, dodatki i benefity takie jak w szczególności: oddanie do użytkowania samochodu służbowego (w tym także do celów prywatnych), telefonu komórkowego (w tym także do celów prywatnych) współfinansowanie opieki zdrowotnej (w tym dla członków najbliższej rodziny jak: małżonek i małoletnie dzieci) i kart multisport oraz ubezpieczenie od szkód powstałych w następstwie roszczeń z tytułu odpowiedzialności członków organów spółki kapitałowej (D&O Liability Insurance).

1.2. Rada Nadzorcza

- d) Wynagrodzenia Członków Rady Nadzorczej mogą mieć charakter ryczałtowego Wynagrodzenia Stałego wypłacanego miesięcznie lub Wynagrodzenia Zmiennego w postaci przyznawania wynagrodzenia za udział w posiedzeniach Rady Nadzorczej Spółki. Wynagrodzenie Członków Rady Nadzorczej jest ustalane uchwałą Walnego Zgromadzenia, która może określać to wynagrodzenie ryczałtowo za każdy miesiąc sprawowania funkcji lub jako wynagrodzenie za udział w posiedzeniu Rady Nadzorczej.
- e) Wynagrodzenie Członka Rady Nadzorczej może być zróżnicowane w zależności od pełnionej funkcji (np. przewodniczenie i zastępowanie w przewodnictwie Radzie Nadzorczej i jej komitetem, udział w komitetach Rady Nadzorczej).

2. Wysokość całkowitego wynagrodzenia w podziale na składniki

2.1. Zarząd:

Wynagrodzenia za 2019 rok

		Wynagrodzenie stałe	Wynagrodzenie zmienne	Świadczenia Dodatkowe	Razem wynagrodzenie	Narzut	Razem wynagrodzenie z narzutami
Sarapata Tomasz	Prezes Zarządu	82 500,00	7 500,00	-	90 000,00	4 555,50	94 555,50
Sarapata Tomasz	Członek Zarządu	247 454,31	7 500,00	-	254 954,31	10 501,15	265 455,46
Ziemski Sławomir	Członek Zarządu	180 000,00	7 500,00	350,00	187 850,00	10 638,71	198 488,71
Kamola Marek	Członek Zarządu	9 000,00	-	-	9 000,00	1 820,70	10 820,70
Razem		518 954,31	22 500,00	350,00	541 804,31	27 516,06	569 320,37

		Struktura			
		Wynagrodzenie stałe	Wynagrodzenie zmienne	Świadczenia Dodatkowe	Razem wynagrodzenie
Sarapata Tomasz	Prezes Zarządu	92%	8%	0%	100%
Sarapata Tomasz	Członek Zarządu	97%	3%	0%	100%
Ziemski Sławomir	Członek Zarządu	96%	4%	0%	100%
Kamola Marek	Członek Zarządu	100%	0%	0%	100%
Razem		96%	4%	0%	100%

Wynagrodzenia za 2020 rok

		Wynagrodzenie stałe	Wynagrodzenie zmienne	Świadczenia Dodatkowe	Razem wynagrodzenie	Narzut	Razem wynagrodzenie z narzutami
Sarapata Tomasz	Członek Zarządu	257 753,96	13 500,00	-	271 253,96	8 054,54	279 308,50
Ziemski Sławomir	Członek Zarządu	228 000,00	51 000,00	600,00	279 600,00	21 982,85	301 582,85
Kamola Marek	Członek Zarządu	37 994,05	-	-	37 994,05	7 694,55	45 688,60
Razem		523 748,01	64 500,00	600,00	588 848,01	37 731,94	626 579,95

		Struktura			
		Wynagrodzenie stałe	Wynagrodzenie zmienne	Świadczenia Dodatkowe	Razem wynagrodzenie
Sarapata Tomasz	Członek Zarządu	95%	5%	0%	100%
Ziemski Sławomir	Członek Zarządu	82%	18%	0%	100%
Kamola Marek	Członek Zarządu	100%	0%	0%	100%
Razem		89%	11%	0%	100%

W skład wynagrodzenia Członków Zarządu w latach 2019 i 2020 wchodziły świadczenia dodatkowe: udział w składce w ramach programu zapewniającego dostęp do opieki medycznej LUXMED, o łącznej wartości 950 złotych, co obrazują Tabele w pkt 2.1 powyżej. Opieka zdrowotna dla członków najbliższej rodziny nie była współfinansowana.

2.2. Rada Nadzorcza

Wynagrodzenia za 2019 rok

		Wynagrodzenie stałe	Wynagrodzenie zmienne	Świadczenia Dodatkowe	Razem wynagrodzenie	Narzut	Razem wynagrodzenie z narzutami
Ziemski Sławomir	Członek Rady Nadzorczej	15 000,00	2 000,00	-	17 000,00	3 180,70	20 180,70
Kamola Marek	Członek Rady Nadzorczej	45 000,00	5 000,00	-	50 000,00	9 355,00	59 355,00
Zahubski Jan	Członek Rady Nadzorczej	-	4 000,00	-	4 000,00	260,60	4 260,60
Tuora Tadeusz	Członek Rady Nadzorczej	-	5 000,00	-	5 000,00	813,00	5 813,00
Kierzek Robert	Członek Rady Nadzorczej	-	3 000,00	-	3 000,00	561,30	3 561,30
Skowron Piotr	Członek Rady Nadzorczej	-	4 000,00	-	4 000,00	748,40	4 748,40
Szczepkowska Katarzyna	Członek Rady Nadzorczej	-	5 000,00	-	5 000,00	935,50	5 935,50
Kondek Leszek	Członek Rady Nadzorczej	-	2 000,00	-	2 000,00	49,00	2 049,00
Sarapata Tomasz	Członek Rady Nadzorczej	-	-	-	-	-	-
Razem		60 000,00	30 000,00	-	90 000,00	15 903,50	105 903,50

		Struktura			
		Wynagrodzenie stałe	Wynagrodzenie zmienne	Świadczenia Dodatkowe	Razem wynagrodzenie
Ziemski Sławomir	Członek Rady Nadzorczej	88%	12%	0%	100%
Kamola Marek	Członek Rady Nadzorczej	90%	10%	0%	100%
Zahubski Jan	Członek Rady Nadzorczej	0%	100%	0%	100%
Tuora Tadeusz	Członek Rady Nadzorczej	0%	100%	0%	100%
Kierzek Robert	Członek Rady Nadzorczej	0%	100%	0%	100%
Skowron Piotr	Członek Rady Nadzorczej	0%	100%	0%	100%
Szczepkowska Katarzyna	Członek Rady Nadzorczej	0%	100%	0%	100%
Kondek Leszek	Członek Rady Nadzorczej	0%	100%	0%	100%
Sarapata Tomasz	Członek Rady Nadzorczej	0%	0%	0%	0%
Razem		67%	33%	0%	100%

Wynagrodzenia za 2020 rok

		Wynagrodzenie stałe	Wynagrodzenie zmienne	Świadczenia Dodatkowe	Razem wynagrodzenie	Narzut	Razem wynagrodzenie z narzutami
Ziemski Sławomir	Członek Rady Nadzorczej	-	-	-	-	-	-
Kamola Marek	Członek Rady Nadzorczej	24 333,33	-	-	24 333,33	4 552,77	28 886,10
Zahubski Jan	Członek Rady Nadzorczej	-	-	-	-	-	-
Tuora Tadeusz	Członek Rady Nadzorczej	-	1 000,00	-	1 000,00	162,60	1 162,60
Kierzek Robert	Członek Rady Nadzorczej	-	-	-	-	-	-
Skowron Piotr	Członek Rady Nadzorczej	-	-	-	-	-	-
Szczepkowska Katarzyna	Członek Rady Nadzorczej	-	-	-	-	-	-
Kondek Leszek	Członek Rady Nadzorczej	-	1 000,00	-	1 000,00	-	1 000,00
Sarapata Tomasz	Członek Rady Nadzorczej	32 666,66	-	-	32 666,66	6 186,93	38 853,59
Razem		56 999,99	2 000,00	-	58 999,99	10 902,30	69 902,29

		Struktura			
		Wynagrodzenie stałe	Wynagrodzenie zmienne	Świadczenia Dodatkowe	Razem wynagrodzenie
Ziemski Sławomir	Członek Rady Nadzorczej	0%	0%	0%	0%
Kamola Marek	Członek Rady Nadzorczej	100%	0%	0%	100%
Zahubski Jan	Członek Rady Nadzorczej	0%	0%	0%	0%
Tuora Tadeusz	Członek Rady Nadzorczej	0%	100%	0%	100%
Kierzek Robert	Członek Rady Nadzorczej	0%	0%	0%	0%
Skowron Piotr	Członek Rady Nadzorczej	0%	0%	0%	0%
Szczepkowska Katarzyna	Członek Rady Nadzorczej	0%	0%	0%	0%
Kondek Leszek	Członek Rady Nadzorczej	0%	100%	0%	100%
Sarapata Tomasz	Członek Rady Nadzorczej	100%	0%	0%	100%
Razem		97%	3%	0%	100%

W skład wynagrodzenia Członków Rady Nadzorczej w latach 2019 i 2020 nie wchodziły żadne świadczenia dodatkowe. Opieka zdrowotna dla członków najbliższej rodziny nie była współfinansowana.

3. Zgodność całkowitego wynagrodzenia Zarządu i Rady Nadzorczej z przyjętą polityką wynagrodzeń oraz jego wpływ na osiągnięcie długoterminowych wyników Spółki

Wypłacane wynagrodzenia członków Zarządu i członków Rady Nadzorczej Spółki są zgodne z przyjętą w dniu 07 sierpnia 2020 roku przez Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Miraculum S.A. Polityką wynagrodzeń Członków Zarządu i Rady Nadzorczej (dalej „Polityka Wynagrodzeń”) ponieważ są realizowane w postaci określonej przez Politykę wynagrodzeń.

Stałe składniki wynagrodzenia Członków Rady Nadzorczej, stosownie do Polityki Wynagrodzeń zostały przyznane w wysokości określonej uchwałą Walnego Zgromadzenia. Stosownie do treści uchwały nr 9 Walnego Zgromadzenia Spółki Miraculum S.A. z dnia 31 października 2018 roku od daty podjęcia

uchwały nastąpiła zmiana wysokości wynagrodzenia Członków Rady Nadzorczej Spółki, w ten sposób, że:

- a) wszystkim Członkom Rady Nadzorczej Spółki przysługuje wynagrodzenie w wysokości 1.000,00 zł brutto za każde posiedzenie,
- b) Przewodniczącemu Rady Nadzorczej przysługuje miesięczne wynagrodzenie w wysokości 5.000,00 zł brutto płatne do 7-go dnia kolejnego miesiąca.

Stałe wynagrodzenie członków Zarządu zostało im przyznane przez Radę Nadzorczą, jego wysokość została ustalona każdorazowo z uwzględnieniem wytycznych określonych w Polityce Wynagrodzeń. Przyznanie zmiennych składników wynagrodzeń odbywa się każdorazowo po weryfikacji realizacji kryteriów przyznania zmiennych składników wynagrodzenia (wyników osiągniętych przez Spółkę), o których mowa w Polityce Wynagrodzeń.

Do osiągnięcia długoterminowych wyników Spółki przyczynia się całkowite wynagrodzenie Członków Zarządu, w szczególności zastosowanie oprócz stałego wynagrodzenia także jego zmiennych składników. Jasne i przejrzyste kryteria zastosowane dla przyznawania członkom Zarządu premii (nagrody za osiągnięcie krótko-, średnio- lub długoterminowych zadań zgodnie ze strategią Spółki) oraz ustalony plan motywacyjny powodują możliwość stałego zatrudnienia doświadczonej kadry kierowniczej, trwałe związanie osób uczestniczących w programie motywacyjnym ze Spółką. Zastosowane kryterium realizacji planów Spółki (w zależności od wypracowania przez Spółkę odpowiedniego wyniku finansowego, poziomu marży) powoduje wzrost jej wartości i zwiększenie zysku netto.

4. Informacje na temat sposobu, w jaki zostały zastosowane kryteria dotyczące wyników

W wynagrodzeniu całkowitym Członków Zarządu w latach 2019 i 2020 zastosowano kryteria dotyczące osiągniętych wyników poprzez przyjęcie progów kwotowych, uzależniając wypłacenie miesięcznej premii od realizacji określonego wyniku finansowego przez Spółkę.

Zgodnie z powyższym, Członkowi Zarządu przysługuje miesięczna premia w wysokości:

- a) 7.500,00 złotych brutto w przypadku jeżeli wypracowana przez Spółkę marża w skali miesiąca jest większa niż 750.000,00 złotych albo
- b) 15.000,00 złotych brutto w przypadku jeżeli wypracowana przez Spółkę marża w skali miesiąca jest większa niż 850.000,00 złotych albo
- c) 22.500,00 złotych brutto w przypadku jeżeli wypracowana przez Spółkę marża w skali miesiąca jest większa niż 950.000,00 złotych.

Wyżej wskazane cele zostały kilkakrotnie osiągnięte przez poszczególnych Członków Zarządu co pokazują szczegółowo dane zawarte w tabeli umieszczonej w pkt 2.1 niniejszego Sprawozdania.

Do kryteriów związanych z wynikami finansowymi osiąganymi przez Spółkę nawiązuje także wprost Program Motywacyjny dla Członków Zarządu ustanowiony w uchwale nr 7 Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Miraculum S.A. z dnia 28 marca 2019 roku w sprawie emisji warrantów subskrypcyjnych z prawem do objęcia akcji oraz ustanowienia Programu Motywacyjnego dla Członków Zarządu. Zgodnie z jego założeniami warranty subskrypcyjne będą obejmowane przez Członków Zarządu Spółki przez 3 lata, w przypadku osiągnięcia przez Spółkę zysku netto w każdym z kolejnych lat obrotowych na poziomie: 1.000.000,00 złotych – za rok obrotowy 2019, 3.000.000,00 złotych za rok obrotowy 2020 oraz 6.000.000,00 złotych za rok obrotowy 2021.

Wyżej wskazane kryteria nie ziściły się, wobec czego uprawnienia do skorzystania z programu motywacyjnego w tym zakresie wygasły.

5. Informacje o zmianie, w ujęciu rocznym, wynagrodzenia, wyników spółki oraz średniego wynagrodzenia pracowników tej spółki niebędących członkami zarządu ani rady nadzorczej

Przeciętne wynagrodzenie w przeliczeniu na pełne etaty pracowników	2015	2016	2017	2018	2019	2020
Pracownicy Spółki	73 534	82 682	69 005	71 722	78 194	84 547
zmiana % r/r		12%	-17%	4%	9%	8%

Przeciętne wynagrodzenie pracowników Spółki stanowi sumę wynagrodzenia (wynagrodzenie stałe, bonusy i inne nagrody, prowizje, świadczenia niepieniężne i wszystkie inne płatności) wypłaconego pracownikom w danym roku kalendarzowym (w okresie 12 miesięcy) podzielonego przez średnie zatrudnienie (średnia liczba etatów) w danym roku.

Porównanie zmian wyników Spółki w ciągu ostatnich pięciu raportowanych lat obrotowych

Wyniki Spółki	2015	2016	2017	2018	2019	2020
Zysk brutto	- 6 372 987	- 12 835 458	- 10 536 387	- 5 386 603	- 6 129 821	- 3 491 505
zmiana r/r		(6 462 471)	2 299 071	5 149 784	(743 218)	2 638 316
zmiana % r/r		-101%	18%	49%	-14%	43%
Zysk netto	- 5 906 483	- 15 443 580	- 11 188 203	- 4 053 360	- 2 268 196	- 4 360 999
zmiana r/r		(9 537 097)	4 255 377	7 134 843	1 785 164	(2 092 804)
zmiana % r/r		-161%	28%	64%	44%	-92%

Porównanie wynagrodzenia Członków Zarządu w ujęciu rocznym

	Okres od.. do..	2015	2016	2017	2018	2019	2020
Zarząd							
Sarapata Tomasz	27.12.2016 - 10.06.2020	-	6 205	9 882	663 138	448 334	569 320
zmiana					587 239	188 024	45 408
zmiana %					9464%	-32%	-11%
Ziemski Sławomir	01.04.2020 -	-	-	-	-	198 489	301 583
zmiana							103 094
zmiana %							52%
Kamola Marek	12.12.2016 - 22.12.2016, 11.06.2020 -	-	1 065	1 065	43 394	42 915	10 821
zmiana					42 330	480	32 094
zmiana %					3976%	-1%	-75%
Ścibisz Anna	27.12.2016 - 23.09.2017	-	484	484	26 300	-	-
zmiana					25 816		
zmiana %					5335%		
Nowakowska Monika	12.12.2016 - 22.12.2016	-	1 065	1 065	-	-	-
zmiana							
zmiana %							
Tuora Tomasz	12.12.2016 - 22.12.2016	-	1 065	1 065	-	-	-
zmiana							
zmiana %							

W dniu 1 października 2014 roku Spółka zawarła umowę z RDM Partners Sp. z o.o.o. (RDM), w ramach której RDM w szczególności zobowiązał się do pokrycia kosztów zatrudnienia Prezesa Spółki Pani Moniki Nowakowskiej na swój rachunek. Wynagrodzenie z umowy o zarządzenie w 2015 roku wyniosło 1,2 mln zł, a w 2016 roku wyniosło 1 004 tys. zł. W dniu 23 listopada 2016 r. strony zawarły aneks nr 2 do umowy, na podstawie którego strony zgodnie postanowiły zakończyć umowę z dniem 30 listopada 2016 r. bez zachowania terminu wypowiedzenia.

Porównanie wynagrodzenia Członków Rady Nadzorczej w ujęciu rocznym

Okres od.. do..	2015	2016	2017	2018	2019	2020
Rada Nadzorcza	88 103	68 678	52 965	70 265	105 904	69 902
Sarapata Tomasz 10.06.2020 -	-	-	-	-	-	38 854
zmiana						38 854
zmiana %						
Szczepkowska Katarzyna 31.10.2018 -				2 212	5 936	-
zmiana				2 212	3 724	-
zmiana %					168%	-100%
Tuora Tadeusz 16.11.2016 -		2 774	32 902	3 270	5 813	1 163
zmiana		2 774	30 127	29 632	2 543	4 650
zmiana %			1086%	-90%	78%	-80%
Kordek Leszek 26.06.2019 -					2 049	1 000
zmiana					2 049	1 049
zmiana %						-51%
Kierzek Robert 31.10.2018 -				2 374	3 561	-
zmiana				2 374	1 187	3 561
zmiana %					50%	-100%
Skowron Piotr 31.10.2018 -				1 187	4 748	-
zmiana				1 187	3 561	4 748
zmiana %					300%	-100%
Zalubski Jan 27.09.2017 -			852	1 629	4 261	-
zmiana			852	777	2 631	4 261
zmiana %				91%	161%	-100%
Kamola Marek 27.09.2017 - 10.06.2020			950	3 799	59 355	28 886
zmiana			950	2 849	55 556	30 469
zmiana %				300%	1463%	-51%
Ziemiński Sławomir 16.11.2016 - 31.03.2019		2 774	11 851	51 520	20 181	-
zmiana		2 774	9 077	39 669	31 339	
zmiana %			327%	335%	-61%	
Kamola Tomasz Robert 16.11.2016 - 31.10.2018		2 774	1 662	950	-	-
zmiana		2 774	1 112	712		
zmiana %			-40%	-43%		
Auleytner Janusz 30.06.2011 - 31.10.2018	9 123	12 271	1 899	1 662	-	-
zmiana		3 148	10 372	237		
zmiana %		35%	-85%	-13%		
Ścibisz Anna 15.09.2016 - 31.10.2018		7 523	1 899	1 662	-	-
zmiana			5 623	237		
zmiana %			-75%	-13%		
Kielmans Dariusz 21.07.2015 - 26.09.2017	4 748	9 697	950	-	-	-
zmiana		4 948	8 747			
zmiana %		104%	-90%			
Bernat Dagmara 15.09.2016 - 22.12.2016		7 123	-	-	-	-
zmiana						
zmiana %						
Stepień Mark 15.09.2016 - 16.11.2016		2 374	-	-	-	-
zmiana						
zmiana %						
Golec Grzegorz 06.03.2012 - 16.11.2016	11 497	9 497	-	-	-	-
zmiana			2 000			
zmiana %			-17%			
Jankowski Marek 08.10.2015 - 15.09.2016	-	2 374	-	-	-	-
zmiana		2 374				
zmiana %		100%				
Kossmann Iwona 30.06.2016 - 15.09.2016		-	-	-	-	-
zmiana						
zmiana %						
Faralisz Jakub 30.06.2016 - 15.09.2016		-	-	-	-	-
zmiana						
zmiana %						
Tatara Karol 01.10.2014 - 15.09.2016	13 497	4 748	-	-	-	-
zmiana			8 748			
zmiana %			-65%			
Smoluch Piotr 26.05.2015 - 29.06.2016	4 748	2 374	-	-	-	-
zmiana			2 374			
zmiana %			-50%			
Nadolski Piotr 26.05.2015 - 13.05.2016	4 748	2 374	-	-	-	-
zmiana			2 374			
zmiana %			-50%			
Gilarski Paweł 01.10.2014 - 08.10.2015	13 497	-	-	-	-	-
zmiana						
zmiana %						
Filipczyk Wojciech 01.10.2014 - 21.07.2015	8 748	-	-	-	-	-
zmiana						
zmiana %						
Ciszek Robert 08.11.2012 - 26.05.2015	8 748	-	-	-	-	-
zmiana						
zmiana %						
Kubiś Grzegorz 08.11.2012 - 26.05.2015	8 748	-	-	-	-	-
zmiana						
zmiana %						

6. Wysokość wynagrodzenia od podmiotów należących do tej samej grupy kapitałowej w rozumieniu ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (tekst jednolity, Dz.U. z 2021 r. poz. 217)

W latach 2019-2020 Członkowie Zarządu nie pobierali wynagrodzenia od podmiotów należących do ww grupy kapitałowej.

Członkowie Zarządu i Rady Nadzorczej pełnią funkcje członków organów zarządzających oraz są współnikami podmiotów, które zawierały ze Spółką transakcje w związku z którymi pobierały wynagrodzenie za świadczone przez nie na rzecz Spółki usługi.

Wartość tych świadczeń została przedstawiona w tabeli :

Kontrahent	BIONIQ Institute of Skin Care Technology Sp. z o.o.	Tadeusz Tuora TTFINX	QXB Sp. z o.o.	OOO Diatix	Digital Avenue S.A.	ZETTRANSPORT sp. z o.o.	2WAYS sp. z o.o.	Boxe Skin Expert Perfumes & Cosmetics Trading L.C.C.	Razem
		(spółka zależna od Wiceprzewodniczącego Rady Nadzorczej Pana Tadeusza Tuora)	(spółka zależna od Wiceprzewodniczącego Rady Nadzorczej Pana Tadeusza Tuora)	(spółka zależna od Wiceprzewodniczącego Rady Nadzorczej Pana Tadeusza Tuora)	(spółka zależna od Przewodniczącego Rady Nadzorczej Pana Marka Kamola i Pana Sławomira Ziemskiego)	(spółka zależna od Członka Rady Nadzorczej Pana Jana Żalubskiego)	(spółka zależna od Przewodniczącego Rady Nadzorczej Pana Marka Kamola)	(spółka zależna od Przewodniczącego Rady Nadzorczej Pana Marka Kamola)	
Okres	01.01.2019-31.12.2019	01.01.2019-31.12.2019	01.01.2019-31.12.2019	01.01.2019-31.12.2019	01.01.2019-31.12.2019	01.01.2019-31.12.2019	01.01.2019-31.12.2019	01.01.2019-31.12.2019	
Wielkość transakcji									
Zakupy	-	-	-	-	-	-	9 211,96	8 010,54	17 222,50
Sprzedaż	-	-	-	1 001 631,57	-	-	-	29 376,12	1 031 007,69
31.12.2019	BIONIQ Institute of Skin Care Technology Sp. z o.o.	Tadeusz Tuora TTFINX	QXB Sp. z o.o.	OOO Diatix	Digital Avenue S.A.	ZETTRANSPORT sp. z o.o.	2WAYS sp. z o.o.		Razem
Saldo rozrachunków				313 020,19	-	-	-	29 376,12	342 396,31
Należności z tytułu dostaw i usług	-	-	-	-	-	-	-	8 010,54	8 010,54
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Kontrahent	BIONIQ Institute of Skin Care Technology Sp. z o.o.	Tadeusz Tuora TTFINX	QXB Sp. z o.o.	OOO Diatix	Digital Avenue S.A.	ZETTRANSPORT sp. z o.o.	2WAYS sp. z o.o.	Piki sp. z o.o.	Boxe Skin Expert Perfumes & Cosmetics Trading L.C.C.	Razem
		(spółka zależna od Wiceprzewodniczącego Rady Nadzorczej Pana Tadeusza Tuora)	(spółka zależna od Wiceprzewodniczącego Rady Nadzorczej Pana Tadeusza Tuora)	(spółka zależna od Wiceprzewodniczącego Rady Nadzorczej Pana Tadeusza Tuora)	(spółka zależna od Pana Marka Kamola i Pana Sławomira Ziemskiego)	(spółka zależna od Członka Rady Nadzorczej Pana Jana Żalubskiego)	(spółka zależna od Członka Zarządu Pana Marka Kamola)	(spółka zależna od Przewodniczącego Rady Nadzorczej Pana Tomasza Sarajaty)	(spółka zależna od Członka Zarządu Pana Marka Kamola)	
Okres	01.01.2020-31.12.2020	01.01.2020-31.12.2020	01.01.2020-31.12.2020	01.01.2020-31.12.2020	01.01.2020-31.12.2020	01.01.2020-31.12.2020	01.01.2020-31.12.2020	01.01.2020-31.12.2020	01.01.2020-31.12.2020	
Wielkość transakcji										
Zakupy	-	-	-	-	-	-	85 320,80	-	31 664,50	116 985,30
Sprzedaż	-	-	-	447 396,58	-	1 958,47	-	11 723,00	44 556,65	505 634,70
31.12.2020	BIONIQ Institute of Skin Care Technology Sp. z o.o.	Tadeusz Tuora TTFINX	QXB Sp. z o.o.	OOO Diatix	Digital Avenue S.A.	ZETTRANSPORT sp. z o.o.	2WAYS sp. z o.o.	Piki sp. z o.o.	Boxe Skin Expert Perfumes & Cosmetics Trading L.C.C.	Razem
Saldo rozrachunków				363 106,71	-	-	-	5 787,33	-	368 894,04
Należności z tytułu dostaw i usług	-	-	-	-	-	-	9 319,02	-	-	9 319,02
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

7. Liczba przyznanych lub zaoferowanych instrumentów finansowych oraz główne warunki wykonywania praw z tych instrumentów, w tym cenę i datę wykonania oraz ich zmiany

W dniu 28 marca 2019 roku Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Miraculum S.A. podjęło uchwałę nr 7 w przedmiocie emisji warrantów subskrypcyjnych z prawem do objęcia akcji z wyłączeniem w całości prawa poboru dotychczasowych akcjonariuszy, ustanowienia Programu Motywacyjnego, warunkowego podwyższenia kapitału zakładowego Spółki oraz zmiany Statutu Spółki. Zgodnie z treścią ww. uchwały kapitał zakładowy Spółki uległ warunkowemu podwyższeniu o kwotę nie wyższą niż 2.340.000,00 złotych w drodze emisji nie więcej niż 1.800.000 nowych akcji serii Y, o wartości nominalnej po 1,30 złotych każda, które będą akcjami zwykłymi na okaziciela. Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki postanowiło o wyłączeniu w całości prawa poboru akcji serii przez dotychczasowych Akcjonariuszy Spółki. Uzasadnieniem wyłączenia prawa poboru dla dotychczasowych Akcjonariuszy Spółki jest umożliwienie przyznania prawa do objęcia akcji serii Y posiadaczom warrantów subskrypcyjnych serii A.

Rada Nadzorcza Spółki (stosownie do postanowień § 6a ust. 3 Statutu Spółki) wyraziła zgodę na wyłączenie prawa poboru akcji serii Y i pozbawienie dotychczasowych Akcjonariuszy Spółki prawa poboru w odniesieniu do wszystkich akcji serii Y.

Warranty subskrypcyjne będą obejmowane przez Członków Zarządu Spółki przez 3 lata, w przypadku osiągnięcia przez Spółkę zysku netto w każdym z kolejnych lat obrotowych na poziomie: 1.000.000,00 złotych – za rok obrotowy 2019, 3.000.000,00 złotych za rok obrotowy 2020 oraz 6.000.000,00 złotych za rok obrotowy 2021.

W związku z nieziszczeniem się kryteriów za 2019 i 2020 rok obrotowy uprawniających do objęcia akcji (par. 3 ww. Uchwały nr 7) – uprawnienia do skorzystania z programu motywacyjnego w tym zakresie wygasły.

8. Informacja o podmiotach powiązanych i zawartych z nimi transakcjach

W 2019 roku z niżej wymienionymi podmiotami powiązanymi zostały zawarte na warunkach rynkowych następujące umowy:

Zawarcie Aneksu nr 3 do Umowy Pożyczki z dnia 22 listopada 2017 roku zawartej pomiędzy Spółką a Markiem Kamolą

W dniu 11 kwietnia 2019 roku Spółka zawarła z Panem Markiem Kamolą, Akcjonariuszem Spółki, Aneks nr 3 do Umowy Pożyczki z dnia 22 listopada 2017 roku (Umowa), o której Spółka informowała w raporcie bieżącym Nr 103/2017 z dnia 22 listopada 2017 roku.

Na mocy ww. Aneksu nr 3 Strony postanowiły, że pod warunkiem zapłaty na rzecz Pana Marka Kamoli kwoty 30.000,00 złotych brutto do dnia 30 kwietnia 2019 roku, pozostała część należności wynikających z odsetek od Pożyczki za pierwszy kwartał 2019 roku, to jest kwota 41.210,96 złotych brutto zostanie umorzona z dniem 30 kwietnia 2019 roku. Pozostałe postanowienia Umowy nie uległy zmianie.

W dniu 11 kwietnia 2019 roku Spółka dokonała spłaty kwoty 30.000,00 złotych tytułem odsetek pomniejszonej o należny podatek w wysokości 5.700,00 złotych, wobec czego, wskutek ziszczenia się warunku zastrzeżonego w Aneksie nr 3, doszło do umorzenia należności z tytułu odsetek w kwocie 41.210,96 złotych brutto.

Zawarcie umowy o objęciu akcji serii T4

W dniu 09 kwietnia 2019 roku w związku z uchwałą nr 5 Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki Miraculum S.A. („Spółka”) z dnia 28 marca 2019 roku w przedmiocie podwyższenia kapitału zakładowego w drodze emisji akcji serii T4 z pozbawieniem dotychczasowych akcjonariuszy Spółki prawa poboru i w wyniku realizacji jej postanowień Spółka zawarła z Panem Markiem Kamolą - Akcjonariuszem Spółki będącym jednocześnie Przewodniczącym Rady Nadzorczej Spółki - umowę objęcia Akcji serii T4.

Objęcie Akcji serii T4 nastąpiło w ramach subskrypcji prywatnej stosownie do art. 431 § 2 pkt 1) Kodeksu spółek handlowych. Pan Marek Kamola objął 700.000,00 sztuk akcji serii T4 Spółki, o wartości nominalnej 1,30 złotych każda i cenie emisyjnej 1,50 złotych za akcję, oraz zobowiązał się do pokrycia tych akcji wkładem pieniężnym w wysokości 1.050.000,00 złotych w terminie do dnia 12 kwietnia 2019 roku.

Zawarcie umowy o objęciu akcji serii T4

W dniu 09 kwietnia 2019 roku w związku z uchwałą nr 5 Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki Miraculum S.A. („Spółka”) z dnia 28 marca 2019 roku w przedmiocie podwyższenia kapitału zakładowego w drodze emisji akcji serii T4 z pozbawieniem dotychczasowych akcjonariuszy Spółki prawa poboru i w wyniku realizacji jej postanowień Spółka zawarła z Panem Tomaszem Sarapatą - Akcjonariuszem Spółki będącym jednocześnie Członkiem Zarządu Spółki - umowę objęcia Akcji serii T4.

Objęcie Akcji serii T4 nastąpiło w ramach subskrypcji prywatnej stosownie do art. 431 § 2 pkt 1) Kodeksu spółek handlowych. Pan Tomasz Sarapata objął 80.000,00 sztuk akcji serii T4 Spółki, o wartości nominalnej 1,30 złotych każda i cenie emisyjnej 1,50 złotych za akcję, oraz zobowiązał się do pokrycia tych akcji wkładem pieniężnym w wysokości 120.000,00 złotych w terminie do dnia 25 kwietnia 2019 roku.

Zawarcie umowy o objęciu akcji serii T4

W dniu 09 kwietnia 2019 roku w związku z uchwałą nr 5 Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki Miraculum S.A. („Spółka”) z dnia 28 marca 2019 roku w przedmiocie podwyższenia kapitału zakładowego w drodze emisji akcji serii T4 z pozbawieniem dotychczasowych akcjonariuszy Spółki prawa poboru i w wyniku realizacji jej postanowień Spółka zawarła z Panem Sławomirem Ziemińskim - Akcjonariuszem Spółki będącym jednocześnie Członkiem Zarządu Spółki - umowę objęcia Akcji serii T4.

Objęcie Akcji serii T4 nastąpiło w ramach subskrypcji prywatnej stosownie do art. 431 § 2 pkt 1) Kodeksu spółek handlowych. Pan Sławomir Ziemiński objął 70.000,00 sztuk akcji serii T4 Spółki, o wartości nominalnej 1,30 złotych każda i cenie emisyjnej 1,50 złotych za akcję, oraz zobowiązał się do pokrycia tych akcji wkładem pieniężnym w wysokości 105.000,00 złotych w terminie do dnia 12 kwietnia 2019 roku.

Zawarcie umowy o objęciu akcji serii T4

W dniu 09 kwietnia 2019 roku w związku z uchwałą nr 5 Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki Miraculum S.A. („Spółka”) z dnia 28 marca 2019 roku w przedmiocie podwyższenia kapitału zakładowego w drodze emisji akcji serii T4 z pozbawieniem dotychczasowych akcjonariuszy Spółki prawa poboru i w wyniku realizacji jej postanowień Spółka zawarła z Panem Piotrem Skowronem - Akcjonariuszem Spółki będącym jednocześnie Członkiem Rady Nadzorczej Spółki - umowę objęcia Akcji serii T4.

Objęcie Akcji serii T4 nastąpiło w ramach subskrypcji prywatnej stosownie do art. 431 § 2 pkt 1) Kodeksu spółek handlowych. Pan Piotr Skowron objął 200.000,00 sztuk akcji serii T4 Spółki, o wartości nominalnej 1,30 złotych każda i cenie emisyjnej 1,50 złotych za akcję, oraz zobowiązał się do pokrycia tych akcji wkładem pieniężnym w wysokości 300.000,00 złotych w terminie do dnia 12 kwietnia 2019 roku.

Zawarcie umowy o objęciu akcji serii T4

W dniu 09 kwietnia 2019 roku w związku z uchwałą nr 5 Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki Miraculum S.A. („Spółka”) z dnia 28 marca 2019 roku w przedmiocie podwyższenia kapitału zakładowego w drodze emisji akcji serii T4 z pozbawieniem dotychczasowych akcjonariuszy Spółki prawa poboru i w wyniku realizacji jej postanowień Spółka zawarła z Panem Janem Załubskim - Akcjonariuszem Spółki będącym jednocześnie Członkiem Rady Nadzorczej - umowę objęcia Akcji serii T4.

Objęcie Akcji serii T4 nastąpiło w ramach subskrypcji prywatnej stosownie do art. 431 § 2 pkt 1) Kodeksu spółek handlowych. Pan Jan Załubski objął 100.000,00 sztuk akcji serii T4 Spółki, o wartości nominalnej 1,30 złotych każda i cenie emisyjnej 1,50 złotych za akcję, oraz zobowiązał się do pokrycia tych akcji wkładem pieniężnym w wysokości 150.000,00 złotych w terminie do dnia 12 kwietnia 2019 roku.

Zawarcie aneksu do Umowy o objęciu akcji serii T4

W dniu 25 kwietnia 2019 roku Spółka zawarła z Panem Tomaszem Sarapatą - Akcjonariuszem Spółki będącym jednocześnie Członkiem Zarządu Spółki – Aneks do Umowy objęcia Akcji serii T4, zawartej w dniu 09 kwietnia 2019 roku (Aneks). Na mocy ww. Aneksu Strony postanowiły zmienić termin pokrycia akcji wkładem pieniężnym z 25 kwietnia 2019 roku na 20 maja 2019 roku.

Umowa Inwestycyjna z dnia 22 maja 2019 roku

W dniu 22 maja 2019 roku Spółka zawarła z Panem Leszkiem Kordkiem umowę inwestycyjną, w przedmiocie udziału Inwestora w planowanej emisji obligacji zamiennych na akcje Spółki, które mają zostać wyemitowane na podstawie uchwały nr 5 Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki, które odbyło się w dniu 28 marca 2019 roku. Na mocy Umowy Inwestycyjnej, Inwestor zobowiązał się do nabycia 500.000 sztuk obligacji zamiennych na akcje Spółki za kwotę 1.500.000,00 złotych. Ww. obligacje zostaną wyemitowane przez Spółkę po dokonaniu przez Sąd Rejestrowy wpisu warunkowego podwyższenia kapitału zakładowego na mocy ww. Uchwały. Zgodnie z zapisami Umowy Inwestycyjnej, Inwestor zobowiązał się do wpłaty pełnej kwoty na poczet ceny nabycia obligacji zamiennych na akcje Spółki do dnia 31 maja 2019 roku. W związku z nabyciem przez Pana Leszka Kordka 500.000 sztuk Obligacji serii S1, Umowa Inwestycyjna wygasła wskutek jej zrealizowania.

Umowa zastawu rejestrowego z dnia 22 maja 2019 roku

W dniu 22 maja 2019 roku Spółka zawarła z Panem Leszkiem Kordkiem, (od 26 czerwca 2019 roku Członkiem Rady Nadzorczej Spółki) Umowę Zastawu Rejestrowego na zbiorze praw ochronnych „Być Może” w celu zabezpieczenia wszelkich wierzytelności, jakie mogą przysługiwać Zastawnikowi z tytułu Umowy Inwestycyjnej zawartej w dniu 22 maja 2019 roku. Strony ustaliły najwyższą sumę zabezpieczenia wierzytelności zabezpieczonej Zastawem Rejestrowym na kwotę 2.500.000,00 złotych. Umowa zastawu rejestrowego wygasła a ustanowiony zastaw rejestrowy został wykreślony z Rejestru Przedsiębiorców wskutek wygaśnięcia Umowy Inwestycyjnej w związku z nabyciem Obligacji serii S1.

Umowa Inwestycyjna z dnia 17 czerwca 2019 roku

W dniu 17 czerwca 2019 roku Spółka zawarła z Przewodniczącym Rady Nadzorczej Spółki, Panem Markiem Kamolą, umowę inwestycyjną, w przedmiocie udziału Inwestora w planowanej emisji obligacji zamiennych na akcje Spółki, które mają zostać wyemitowane na podstawie uchwały nr 5 Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki, które odbyło się w dniu 28 marca 2019 roku. Na mocy Umowy Inwestycyjnej, Inwestor zobowiązał się do nabycia 500.000 sztuk obligacji zamiennych na akcje Spółki za kwotę 1.500.000,00 złotych. Ww. obligacje zostaną wyemitowane przez Spółkę po dokonaniu przez Sąd Rejestrowy wpisu warunkowego podwyższenia kapitału zakładowego na mocy ww. Uchwały. Zgodnie z zapisami Umowy Inwestycyjnej, Inwestor zobowiązał się do wpłaty pełnej kwoty na poczet ceny nabycia obligacji zamiennych na akcje Spółki do dnia 25 czerwca 2019 roku. W związku z nabyciem przez Pana Marka Kamolę Obligacji 1.000.000 sztuk Obligacji serii S1 (z czego 500.000 sztuk Obligacji serii S1 zostało nabyte w związku ze zobowiązaniem wynikającym z Umowy Inwestycyjnej), Umowa Inwestycyjna wygasła wskutek jej zrealizowania.

Umowa zastawu rejestrowego z dnia 17 czerwca 2019 roku

W dniu 17 czerwca 2019 roku Spółka zawarła z Panem Markiem Kamolą, Przewodniczącym Rady Nadzorczej Spółki, Umowę Zastawu Rejestrowego na zbiorze praw ochronnych „WARS” w celu zabezpieczenia wszelkich wierzytelności, jakie mogą przysługiwać Zastawnikowi z tytułu Umowy Inwestycyjnej zawartej w dniu 17 czerwca 2019 roku. Strony ustaliły najwyższą sumę zabezpieczenia wierzytelności zabezpieczonej Zastawem Rejestrowym na kwotę 2.500.000,00 złotych. Umowa zastawu rejestrowego wygasła a ustanowiony zastaw rejestrowy został wykreślony z Rejestru Przedsiębiorców wskutek wygaśnięcia Umowy Inwestycyjnej w związku z nabyciem Obligacji serii S1.

Zawarcie umowy agencyjnej ze Spółką Bioxx Skin Expert Perfumes & Cosmetics Trading L.L.C. z siedzibą w Dubaju reprezentowanej przez osobę blisko związaną z większościami akcjonariuszem Spółki

W dniu 04 lipca 2019 roku Spółka zawarła umowę agencyjną ze Spółką Bioxx Skin Expert Perfumes & Cosmetics Trading L.L.C. z siedzibą w Dubaju, reprezentowaną przez Pana Tomasza Kamolę jako Partnera – osobę blisko związaną z Panem Markiem Kamolą, Akcjonariuszem Spółki. Na mocy niniejszej umowy Agent zobowiązał się do świadczenia usług pośrednictwa handlowego polegającego na pozyskiwaniu nowych klientów dla Spółki w odniesieniu do następujących rynków: Zjednoczone Emiraty Arabskie, Oman, Kuwejt, Katar, Jordania, Egipt, Irak, Tunezja, Algieria. Umowa została zawarta na czas określony do dnia 31 marca 2020 roku. Po tym okresie przechodzi automatycznie w umowę na czas nieokreślony z 3-miesięcznym okresem wypowiedzenia.

Zawarcie Aneksu nr 4 do Umowy pożyczki z dnia 22 listopada 2017 roku zawartej pomiędzy Spółką a Markiem Kamolą

W dniu 24 lipca 2019 roku Spółka zawarła z Panem Markiem Kamolą, Akcjonariuszem Spółki, Aneks nr 4 do Umowy Pożyczki z dnia 22 listopada 2017 roku (Umowa), o której Spółka informowała w raporcie bieżącym Nr 103/2017 z dnia 22 listopada 2017 roku. Na mocy ww. Aneksu nr 4 Strony postanowiły, o zmianie terminu spłaty pożyczki z dnia 30 czerwca 2020 roku na dzień 30 czerwca 2021 roku. Jednocześnie, Spółka informuje, że mocą porozumienia Stron, odsetki od Umowy pożyczki za II kwartał 2019 roku uległy umorzeniu w kwocie 56.098,63 złotych brutto.

Zawarcie Umowy podporządkowania wierzytelności

W dniu 12 września 2019 roku pomiędzy Panem Markiem Kamolą – Akcjonariuszem Spółki, Spółką oraz Bankiem Santander Bank Polska S.A. została zawarta umowa podporządkowania wierzytelności. Podporządkowana wierzytelność wynika z pożyczki udzielonej Spółce przez Pana Marka Kamolę na podstawie umowy pożyczki z dnia 22 listopada 2017 roku, o której zawarciu Spółka informowała raportem bieżącym nr 103/2017 z dnia 22 listopada 2017 roku.

Zawarcie Aneksu nr 5 do Umowy pożyczki z dnia 22 listopada 2017 roku zawartej pomiędzy Spółką a Markiem Kamolą

W dniu 30 września 2019 roku Spółka zawarła z Panem Markiem Kamolą, Akcjonariuszem Spółki, Aneks nr 5 do Umowy Pożyczki z dnia 22 listopada 2017 roku (Umowa), o której Spółka informowała w raporcie bieżącym Nr 103/2017 z dnia 22 listopada 2017 roku. Na mocy ww. Aneksu nr 5 Strony postanowiły, że należne Pożyczkodawcy odsetki w kwocie 75.168,49 złotych zostają umorzone z dniem 30 września 2019 roku. Pozostałe postanowienia Umowy nie uległy zmianie.

Zawarcie Aneksu nr 6 do Umowy pożyczki z dnia 22 listopada 2017 roku zawartej pomiędzy Spółką a Markiem Kamolą

W dniu 19 grudnia 2019 roku Spółka zawarła z Panem Markiem Kamolą, Akcjonariuszem Spółki, Aneks nr 6 do Umowy Pożyczki z dnia 22 listopada 2017 roku (Umowa), o której Spółka informowała w raporcie bieżącym Nr 103/2017 z dnia 22 listopada 2017 roku. Na mocy ww. Aneksu nr 6 Strony postanowiły, że pod warunkiem wpłaty do dnia 31 grudnia 2019 roku kwoty 30.000,00 złotych, pozostałe należne Pożyczkodawcy odsetki w kwocie 47.958,91 złotych zostają umorzone z dniem 31 grudnia 2019 roku. Pozostałe postanowienia Umowy nie uległy zmianie. W dniu 19 grudnia 2019 roku Spółka dokonała spłaty kwoty 30.000,00 złotych tytułem odsetek pomniejszonej o należny podatek w wysokości 5.700,00 złotych, wobec czego, wskutek ziszczenia się warunku zastrzeżonego w Aneksie nr 6, doszło do umorzenia należności z tytułu odsetek w 47.958,91 złotych brutto.

Emisja obligacji serii S1 i S2 zamiennych na akcje Spółki

W Q4 2019 roku Spółka wyemitowała obligacje zamienne na akcje serii S1 i S2 o łącznej wartości 7.500.000 zł. Obligacje zostały objęte przez Akcjonariuszy Spółki. Warunki emisji obligacji zostały opisane w notcie 31 Sprawozdania finansowego.

Umowa zastawu rejestrowego z dnia 22 października 2019 roku na grupie praw ochronnych do znaków towarowych składających się na markę „Być może”

W dniu 22 października 2019 roku Spółka zawarła z Kancelarią Jamorski i Partnerzy Radcowie Prawni z siedzibą w Krakowie, działającą jako Administrator Zastawów na rzecz każdorazowych obligatariuszy obligacji serii S1 zamiennych na akcje Spółki, Umowę Zastawu Rejestrowego na grupie praw ochronnych do znaków towarowych składających się na markę „Być Możliwe” w celu zabezpieczenia wszelkich wierzytelności, jakie mogą przysługiwać Obligatariuszom z tytułu nabycia Obligacji serii S1 emitowanych przez Spółkę. Strony ustaliły najwyższą sumę zabezpieczenia wierzytelności zabezpieczonej Zastawem Rejestrowym na grupie praw ochronnych do znaków towarowych składających się na markę „Być Możliwe” na kwotę 2.500.000,00 złotych.

Umowa zastawu rejestrowego z dnia 22 października 2019 roku na grupie praw ochronnych do znaków towarowych składających się na markę „WARS”

W dniu 22 października 2019 roku Spółka zawarła z Kancelarią Jamorski i Partnerzy Radcowie Prawni z siedzibą w Krakowie, działającą jako Administrator Zastawów na rzecz każdorazowych obligatariuszy obligacji serii S1 zamiennych na akcje Spółki, Umowę Zastawu Rejestrowego na grupie praw ochronnych do znaków towarowych składających się na markę „WARS” w celu zabezpieczenia wszelkich wierzytelności, jakie mogą przysługiwać Obligatariuszom z tytułu nabycia Obligacji serii S1 emitowanych przez Spółkę. Strony ustaliły najwyższą sumę zabezpieczenia wierzytelności zabezpieczonej Zastawem Rejestrowym na grupie praw ochronnych do znaków towarowych składających się na markę „WARS” na kwotę 2.500.000,00 złotych.

Umowa zastawu rejestrowego z dnia 22 października 2019 roku na grupie praw ochronnych do znaków towarowych składających się na markę „JOKO”

W dniu 22 października 2019 roku Spółka zawarła z Kancelarią Jamorski i Partnerzy Radcowie Prawni z siedzibą w Krakowie, działającą jako Administrator Zastawów na rzecz każdorazowych obligatariuszy obligacji serii S1 zamiennych na akcje Spółki, Umowę Zastawu Rejestrowego na grupie praw ochronnych do znaków towarowych składających się na markę „JOKO” w celu zabezpieczenia wszelkich wierzytelności, jakie mogą przysługiwać Obligatariuszom z tytułu nabycia Obligacji serii S1 emitowanych przez Spółkę. Strony ustaliły najwyższą sumę zabezpieczenia wierzytelności zabezpieczonej Zastawem Rejestrowym na grupie praw ochronnych do znaków towarowych składających się na markę „JOKO” na kwotę 2.500.000,00 złotych.

Zawarcie Umowy pożyczki

W dniu 17 grudnia 2019 roku Spółka zawarła z Panem Markiem Kamolą, akcjonariuszem Spółki, Umowę Pożyczki (Umowa Pożyczki). Na mocy Umowy Pożyczki Pan Marek Kamola zobowiązał się do udzielenia Spółce w terminie do dnia 27 grudnia 2019 roku pożyczki w kwocie 1.500.000,00 złotych. Stopa oprocentowania pożyczki wynosi 6% w skali roku. Umowa pożyczki została zawarta na okres do dnia 27 grudnia 2021 roku. Odsetki od pożyczki będą płatne kwartalnie. Pożyczka została zabezpieczona zastawem rejestrowym na grupie praw do znaków towarowych „Pani Walewska” na podstawie odrębnej umowy zastawu rejestrowego.

Umowa zastawu rejestrowego z dnia 20 grudnia 2019 roku na grupie praw ochronnych do znaków towarowych składających się na markę „Pani Walewska”

W dniu 20 grudnia 2019 roku Spółka zawarła z Kancelarią Jamorski i Partnerzy Radcowie Prawni z siedzibą w Krakowie, działającą jako Administrator Zastawów na rzecz każdorazowych obligatariuszy obligacji serii S2 zamiennych na akcje Spółki, Umowę Zastawu Rejestrowego na grupie praw ochronnych do znaków towarowych składających się na markę „Pani Walewska” w celu zabezpieczenia wszelkich wierzytelności, jakie mogą przysługiwać Obligatariuszom z tytułu nabycia Obligacji serii S2 emitowanych przez Spółkę. Strony ustaliły najwyższą sumę zabezpieczenia wierzytelności zabezpieczonej Zastawem Rejestrowym na grupie praw ochronnych do znaków towarowych składających się na markę „Pani Walewska” na kwotę 4.500.000,00 złotych.

Tabela zawierająca kwoty i strony pozostałych transakcji zwartych przez Spółkę została zaprezentowana poniżej:

Kontrahent	BIONIQ Institute of Skin Care Technology Sp. z o.o.	Tadeusz Tuora TIFINX QXB Sp. z o.o.	OOO Diatix	Digital Avenue S.A.	ZETTRANSPORT sp. z o.o.	2WAYS sp. z o.o.	Boxx Skin Expert Perfumes & Cosmetics Trading L.C.C.	Razem
	(spółka zależna od Wiceprzewodniczącego Rady Nadzorczej Pana Tadeusza Tuora)	(spółka zależna od Wiceprzewodniczącego Rady Nadzorczej Pana Tadeusza Tuora)	(spółka zależna od Wiceprzewodniczącego Rady Nadzorczej Pana Tadeusza Tuora)	(spółka zależna od Przewodniczącego Rady Nadzorczej Pana Marka Kamola i Pana Sławomira Ziemińskiego)	(spółka zależna od Członka Rady Nadzorczej Pana Jana Żalubskiego)	(spółka zależna od Przewodniczącego Rady Nadzorczej Pana Marka Kamola)	(spółka zależna od Przewodniczącego Rady Nadzorczej Pana Marka Kamola)	
Okres	01.01.2019-31.12.2019	01.01.2019-31.12.2019	01.01.2019-31.12.2019	01.01.2019-31.12.2019	01.01.2019-31.12.2019	01.01.2019-31.12.2019	01.01.2019-31.12.2019	
Wielkość transakcji								
Zakupy	-	-	-	-	-	9 211,96	8 010,54	17 222,50
Sprzedaż	-	-	-	1 001 631,57	-	-	29 376,12	1 031 007,69
31.12.2019	BIONIQ Institute of Skin Care Technology Sp. z o.o.	Tadeusz Tuora TIFINX QXB Sp. z o.o.	OOO Diatix	Digital Avenue S.A.	ZETTRANSPORT sp. z o.o.	2WAYS sp. z o.o.		Razem
Saldo rozrachunków								
Należności z tytułu dostaw i usług	-	-	-	313 020,19	-	-	29 376,12	342 396,31
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	-	-	-	-	-	-	8 010,54	8 010,54

W 2020 roku z niżej wymienionymi podmiotami powiązanymi zostały zawarte na warunkach rynkowych następujące umowy:

Zawarcie Aneksu nr 1 do umowy pożyczki z dnia 17 grudnia 2019 roku

W dniu 24 lutego 2020 roku Spółka zawarła z Panem Markiem Kamolą, Akcjonariuszem Spółki Aneksu nr 1 do Umowy Pożyczki z dnia 17 grudnia 2019 roku, o której zawarciu Spółka informowała raportem bieżącym nr 102/2019. Strony zmieniły termin zawarcia umowy zastawu rejestrowego na dzień 24 lutego 2020 roku. Pozostałe postanowienia Umowy Pożyczki nie uległy zmianie.

Zawarcie umowy zastawu rejestrowego z dnia 24 lutego 2020 roku na grupie praw ochronnych do znaków towarowych składających się na markę „Pani Walewska”

W dniu 24 lutego 2020 roku Spółka zawarła z Panem Markiem Kamolą, Akcjonariuszem Spółki, Umowę Zastawu Rejestrowego na grupie praw ochronnych do znaków towarowych składających się na markę „Pani Walewska” w

celu zabezpieczenia wszelkich wierzytelności jakie mogą przysługiwać Zastawnikowi z tytułu umowy pożyczki z dnia 17 grudnia 2019 roku, o której Spółka informowała w raporcie bieżącym Nr 102/2019. Strony ustaliły najwyższą sumę zabezpieczenia wierzytelności zabezpieczonej Zastawem Rejestrowym na kwotę 2.250.000,00 złotych wraz z odsetkami w wysokości 6% w skali roku oraz ewentualnymi odsetkami ustawowymi za opóźnienie.

Zawarcie Aneksu nr 7 do Umowy Pożyczki z dnia 22 listopada 2017 roku

W dniu 24 marca 2020 roku Spółka zawarła z Panem Markiem Kamolą, Akcjonariuszem Spółki, Aneks nr 7 do Umowy Pożyczki z dnia 22 listopada 2017 roku, o której zawarciu Spółka informowała w raporcie bieżącym Nr 103/2017 z dnia 22 listopada 2017 roku. Na mocy ww. Aneksu nr 7 Strony postanowiły, że pod warunkiem wpłaty do dnia 31 marca 2020 roku kwoty 25.000,00 złotych brutto, pozostałe należne Pożyczkodawcy odsetki w kwocie 50.090,41 złotych zostają umorzone z dniem 31 marca 2020 roku. Pozostałe postanowienia Umowy nie uległy zmianie. W dniu 24 marca 2020 roku Spółka dokonała spłaty kwoty 25.000,00 złotych tytułem odsetek pomniejszonej o należny podatek w wysokości 4.750,00 złotych, wobec czego, wskutek ziszczenia się warunku zastrzeżonego w Aneksie nr 7, doszło do umorzenia należności z tytułu odsetek w 50.090,41 złotych brutto.

Zawarcie Aneksu nr 2 do Umowy Pożyczki z dnia 17 grudnia 2019 roku

W dniu 21 kwietnia 2020 roku Spółka zawarła z Panem Markiem Kamolą, Akcjonariuszem Spółki, Aneks nr 1 do Umowy Pożyczki z dnia 17 grudnia 2019 roku (Umowa), o której Spółka informowała w raporcie bieżącym Nr 102/2019 z dnia 19 grudnia 2019 roku. Na mocy ww. Aneksu nr 2 Strony postanowiły, że pod warunkiem wpłaty do dnia 30 kwietnia 2020 roku kwoty 5.000,00 złotych pozostała część odsetek przysługujących Pożyczkodawcy na dzień 01 kwietnia 2020 roku w kwocie 17.438,36 złotych brutto zostaje umorzona z dniem jej wymagalności zaś Pożyczkodawca zrzeka się odsetek za opóźnienie przysługujących mu od kwoty 5.000,00 złotych. Pozostałe postanowienia Umowy nie uległy zmianie. W dniu 21 kwietnia 2020 roku Spółka dokonała spłaty kwoty 5.000,00 złotych tytułem odsetek pomniejszonej o należny podatek w wysokości 950,00 złotych, wobec czego, wskutek ziszczenia się warunku zastrzeżonego w Aneksie nr 2, doszło do umorzenia należności z tytułu odsetek w 17.438,36 złotych brutto.

Zawarcie trzech umów agencyjnych z dnia 11 czerwca 2020 roku

W dniu 11 czerwca 2020 roku Spółka zawarła ze Spółką PIKI Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością, której współnikiem i Prezesem Zarządu jest Pan Tomasz Sarapata będący Przewodniczącym Rady Nadzorczej Miraculum S.A – trzy umowy agencyjne („Umowa”). Na mocy niniejszych umów Spółka PIKI Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością zobowiązała się do wykonywania czynności agencyjnych na rzecz Spółki w zamian za wynagrodzenie prowizyjne:

- na rynku polskim – w odniesieniu do marki CHOPIN,
- na rynku chińskim – w odniesieniu do marki JOKO
- na rynkach Stanów Zjednoczonych, Kanady, Wielkiej Brytanii oraz Japonii – w odniesieniu do marki CHOPIN.

Warunki zawarcia tej umowy nie odbiegają od warunków rynkowych.

Zawarcie umowy najmu samochodu z dnia 11 czerwca 2020 roku

W dniu 11 czerwca 2020 roku Spółka zawarła ze Spółką PIKI Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością, której współnikiem i Prezesem Zarządu jest Pan Tomasz Sarapata będący Przewodniczącym Rady Nadzorczej Miraculum S.A, umowę najmu samochodu, którego leasingobiorcą jest Spółka. Warunki zawarcia umowy nie odbiegają od warunków rynkowych.

Zawarcie Aneksu nr 8 do Umowy Pożyczki z dnia 22 listopada 2017 roku

W dniu 22 czerwca 2020 roku Spółka zawarła z Panem Markiem Kamolą, Akcjonariuszem Spółki i Członkiem Zarządu Aneks nr 8 do Umowy Pożyczki z dnia 22 listopada 2017 roku (Umowa), o której Spółka informowała w raporcie bieżącym Nr 103/2017 z dnia 22 listopada 2017 roku. Na mocy ww. Aneksu nr 8 Strony postanowiły, że pod warunkiem wpłaty do dnia 30 czerwca 2020 roku kwoty 24.498,62 złotych brutto, pozostała część odsetek w kwocie 50.000,00 złotych brutto zostaje umorzona z dniem 30 czerwca 2020 roku. Ponadto, mocą ww. Aneksu nr 8 Strony

zmieniły termin spłaty pożyczki z dnia 30 czerwca 2021 roku na dzień 27 grudnia 2021 roku. Pozostałe postanowienia Umowy nie uległy zmianie. W dniu 22 czerwca 2020 roku Spółka dokonała spłaty kwoty 24.498,62 złotych tytułem odsetek pomniejszonej o należny podatek, wobec czego, wskutek ziszczenia się warunku zastrzeżonego w Aneksie nr 8, doszło do umorzenia należności z tytułu odsetek w kwocie 50.000,00 złotych brutto.

Zawarcie Aneksu do Umowy Pożyczki zawartej w dniu 17 grudnia 2019 roku pomiędzy Spółką a Markiem Kamolą.

W dniu 06 lipca 2020 roku Spółka zawarła z Panem Markiem Kamolą, Akcjonariuszem Spółki, Aneks do Umowy Pożyczki z dnia 17 grudnia 2019 roku, o której zawarciu Spółka informowała w raporcie bieżącym Nr 102/2019. Na mocy ww. Aneksu Strony postanowiły, że pod warunkiem wpłaty do dnia 06 lipca 2020 roku kwoty 7.438,36 złotych pozostała część odsetek w kwocie 15.000,00 złotych brutto zostaje umorzona z dniem 06 lipca 2020 roku.

W dniu 06 lipca 2020 roku Spółka dokonała spłaty kwoty 7.438,36 złotych tytułem odsetek pomniejszonej o należny podatek, wobec czego, wskutek ziszczenia się warunku zastrzeżonego w Aneksie, doszło do umorzenia należności z tytułu odsetek w kwocie 15.000,00 złotych brutto.

Zawarcie umów inwestycyjnych z Członkami Zarządu Spółki

W dniu 05 sierpnia 2020 roku Spółka zawarła z Członkiem Zarządu Spółki, Panem Sławomirem Ziemińskim oraz Członkiem Zarządu Spółki, Panem Markiem Kamolą (dalej „Inwestorzy”) umowy inwestycyjne, („Umowy Inwestycyjne”), w celu przyszłego nabycia akcji nowej serii („Akcje”), które Spółka zamierza wyemitować na podstawie uchwały Zarządu Spółki o podwyższeniu kapitału zakładowego w granicach kapitału docelowego, w przypadku podjęcia przez Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie w dniu 07 sierpnia 2020 roku uchwały w przedmiocie upoważnienia Zarządu do podwyższenia kapitału zakładowego w ramach kapitału docelowego wraz z możliwością wyłączenia przez Zarząd prawa poboru dotychczasowych akcjonariuszy oraz w sprawie zmiany Statutu Spółki oraz zarejestrowania tych zmian przez odpowiedni sąd rejestrowy.

Na mocy Umów Inwestycyjnych, Inwestorzy zobowiązali się do objęcia Akcji Spółki: Pan Sławomir Ziemiński - za kwotę za kwotę 299.000,00 złotych zaś Pan Marek Kamolą za kwotę 156.000,00 złotych. Zgodnie z zapisami Umów Inwestycyjnych, Inwestorzy zobowiązali się do wpłat pełnych kwot na poczet ceny objęcia Akcji Spółki do dnia 07 sierpnia 2020 roku.

Zawarcie Umowy Inwestycyjnej z Członkiem Zarządu

W dniu 24 sierpnia 2020 roku Spółka zawarła z Członkiem Zarządu Spółki, Panem Markiem Kamolą (dalej „Inwestor”) kolejną umowę inwestycyjną, („Umowa Inwestycyjna 2”), w celu przyszłego nabycia akcji nowej serii („Akcje”), które Spółka zamierza wyemitować na podstawie uchwały Zarządu Spółki o podwyższeniu kapitału zakładowego w granicach kapitału docelowego, stosownie do uchwały Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia z dnia 07 sierpnia 2020 roku w przedmiocie upoważnienia Zarządu do podwyższenia kapitału zakładowego w ramach kapitału docelowego wraz z możliwością wyłączenia przez Zarząd prawa poboru dotychczasowych akcjonariuszy oraz w sprawie zmiany Statutu Spółki - w przypadku zarejestrowania tych zmian przez odpowiedni sąd rejestrowy. Na mocy Umowy Inwestycyjnej 2, Inwestor zobowiązał się do objęcia Akcji Spółki za kwotę 390.000,00 złotych. Zgodnie z zapisami Umowy Inwestycyjnej, Inwestor zobowiązał się do wpłat pełnej kwoty na poczet ceny objęcia Akcji Spółki do dnia 25 sierpnia 2020 roku.

Zawarcie Umów objęcia akcji serii J w ramach podwyższenia kapitału zakładowego w granicach kapitału docelowego

W dniu 04 września 2020 Spółka zawarła z Panem Markiem Kamolą-Akcjonariuszem Spółki będącym jednocześnie Członkiem Zarządu Spółki oraz Panem Sławomirem Ziemińskim – Akcjonariuszem Spółki będącym jednocześnie Członkiem Zarządu Spółki umowy objęcia Akcji serii J. Objęcie Akcji serii J nastąpiło w ramach subskrypcji prywatnej stosownie do art. 431 § 2 pkt 1) Kodeksu spółek handlowych. Pan Marek Kamolą objął 1.220.000 sztuk akcji serii J Spółki, o wartości nominalnej 1,20 złotych każda i zobowiązał się do pokrycia tych akcji, w terminie do dnia 04 września 2020 roku wkładem pieniężnym w wysokości 1.586.000,00 złotych. Zgodnie z postanowieniami Umowy objęcia akcji Miraculum S.A zawartej przez Spółkę i Pana Marka Kamolę w dniu 04 września 2020 roku, Akcje serii J Spółki zostaną opłacone częściowo poprzez potrącenie wzajemnych wierzytelności: Spółki wobec Pana Marka Kamoli z tytułu zawarcia umowy objęcia Akcji serii J i opłacenia tych akcji oraz Pana Marka Kamoli wobec Spółki z

tytułu wierzytelności, która przysługuje Panu Markowi Kamola wobec Spółki z tytułu Umów inwestycyjnych z dnia 05 sierpnia 2020 roku, zaś częściowo poprzez dokonanie wpłaty na rachunek bankowy Spółki. Pan Sławomir Ziemiński objął 230.000 sztuk akcji serii J Spółki, o wartości nominalnej 1,20 złotych każda i zobowiązał się do pokrycia tych akcji, w terminie do dnia 04 września 2020 roku wkładem pieniężnym w wysokości 299.000,00 złotych. Zgodnie z postanowieniami Umowy objęcia akcji Miraculum S.A zawartej przez Spółkę i Pana Sławomira Ziemińskiego w dniu 04 września 2020 roku, Akcje serii J Spółki zostaną opłacone w całości poprzez potrącenie wzajemnych wierzytelności: Spółki wobec Pana Sławomira Ziemińskiego z tytułu zawarcia umowy objęcia Akcji serii J i opłacenia tych akcji oraz Pana Sławomira Ziemińskiego wobec Spółki z tytułu wierzytelności, która przysługuje Panu Sławomirowi Ziemińskiemu wobec Spółki z tytułu Umowy inwestycyjnej z dnia 05 sierpnia 2020 roku.

Zawarcie Aneksu nr 9 do Umowy Pożyczki z dnia 22 listopada 2017 roku

W dniu 28 września 2020 roku Spółka zawarła z Panem Markiem Kamolą, Akcjonariuszem Spółki i Członkiem Zarządu Aneks nr 9 do Umowy Pożyczki z dnia 22 listopada 2017 roku (Umowa), o której Spółka informowała w raporcie bieżącym Nr 103/2017 z dnia 22 listopada 2017 roku. Na mocy ww. Aneksu nr 9 Strony postanowiły, że pod warunkiem wpłaty do dnia 28 września 2020 roku kwoty 10.000,00 złotych brutto, pozostała część odsetek przysługujących Pożyczkodawcy w kwocie 65.616,43 złotych brutto zostaje umorzona z dniem ich wymagalności. W dniu 28 września 2020 roku Spółka dokonała spłaty kwoty 10.000,00 złotych tytułem odsetek pomniejszonej o należny podatek, wobec czego, wskutek ziszczenia się warunku zastrzeżonego w Aneksie nr 9, doszło do umorzenia należności z tytułu odsetek w kwocie 65.616,43 (sześćdziesiąt pięć tysięcy sześćset szesnaście 43/100) złotych brutto.

Zawarcie Aneksu nr 3 do Umowy Pożyczki z dnia 17 grudnia 2019 roku

W dniu 28 września 2020 roku Spółka zawarła z Panem Markiem Kamolą, Akcjonariuszem Spółki, Aneks nr 3 do Umowy Pożyczki z dnia 17 grudnia 2019 roku (Umowa), o której Spółka informowała w raporcie bieżącym Nr 102/2019 z dnia 19 grudnia 2019 roku. Na mocy ww. Aneksu nr 3 Strony postanowiły, że pod warunkiem wpłaty do dnia 28 września 2020 roku kwoty 5.000,00 złotych pozostała część odsetek przysługujących Pożyczkodawcy w kwocie 17.684,94 złotych brutto zostaje umorzona z dniem ich wymagalności. W dniu 28 września 2020 roku Spółka dokonała spłaty kwoty 5.000,00 złotych tytułem odsetek pomniejszonej o należny podatek, wobec czego, wskutek ziszczenia się warunku zastrzeżonego w Aneksie nr 2, doszło do umorzenia należności z tytułu odsetek w wysokości 17.684,94 złotych brutto.

Zawarcie Umów Inwestycyjnych z Członkami Zarządu

W dniu 20 listopada 2020 roku Spółka zawarła z Członkiem Zarządu Spółki, Panem Sławomirem Ziemińskim oraz Członkiem Zarządu Spółki, Panem Markiem Kamolą (dalej „Inwestorzy”) umowy inwestycyjne, (dalej „Umowy Inwestycyjne”), w celu przyszłego nabycia akcji nowej serii („Akcje”), które Spółka zamierza wyemitować na podstawie uchwały Zarządu Spółki o podwyższeniu kapitału zakładowego w granicach kapitału docelowego, w przypadku podjęcia przez Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie w dniu 16 grudnia 2020 roku uchwały w przedmiocie upoważnienia Zarządu do podwyższenia kapitału zakładowego w granicach kapitału docelowego wraz z możliwością wyłączenia przez Zarząd prawa poboru dotychczasowych akcjonariuszy oraz w sprawie zmiany Statutu Spółki oraz zarejestrowania tych zmian przez odpowiedni sąd rejestrowy. Na mocy Umów Inwestycyjnych Inwestorzy zobowiązali się do objęcia Akcji Spółki: Pan Sławomir Ziemiński – za kwotę 130.000,00 złotych, zaś Pan Marek Kamola za kwotę 1.170.000,00 złotych. Zgodnie z zapisami Umów Inwestycyjnych, Inwestorzy zobowiązali się do wpłat pełnych kwot na poczet ceny objęcia Akcji Spółki do dnia 24 listopada 2020 roku. Zawarcie Umów Inwestycyjnych, a w konsekwencji planowane podwyższenie kapitału zakładowego w granicach kapitału docelowego, związane jest ze zwiększonym zapotrzebowaniem finansowym Spółki będącym efektem wzrostu sprzedaży produktów Spółki, jak również koniecznymi nakładami inwestycyjnymi związanymi z wprowadzaniem nowych linii produktów w wybranych markach należących do Spółki.

Zawarcie Aneksu nr 10 do Umowy Pożyczki z dnia 22 listopada 2017 roku pomiędzy Spółką a Panem Markiem Kamolą

W dniu 17 grudnia 2020 roku Spółka zawarła z Panem Markiem Kamolą, Akcjonariuszem Spółki i Członkiem Zarządu Aneks nr 10 do Umowy Pożyczki z dnia 22 listopada 2017 roku (Umowa), o której Spółka informowała w raporcie bieżącym Nr 103/2017 z dnia 22 listopada 2017 roku. Na mocy ww. Aneksu nr 10 Strony postanowiły o zmianie terminu spłaty pożyczki z dnia 27 grudnia 2021 roku na dzień 30 czerwca 2022 roku. Strony postanowiły również, że pod warunkiem wpłaty do dnia 31 grudnia 2020 roku kwoty 5.000,00 złotych brutto, pozostała część odsetek przysługujących Pożyczkodawcy w kwocie 70.616,43 (siedemdziesiąt tysięcy sześćset szesnaście 43/100) złotych brutto zostaje umorzona z dniem 31 grudnia 2020 roku. W dniu 17 grudnia 2020 roku Spółka dokonała spłaty kwoty 5.000,00 złotych tytułem odsetek pomniejszonej o należny podatek, wobec czego, wskutek ziszczenia się warunku zastrzeżonego w Aneksie nr 10, pozostała należność w kwocie 70.616,43 złotych brutto zostaje umorzona z dniem 31 grudnia 2020 roku.

Zawarcie Aneksu nr 4 do Umowy Pożyczki z dnia 17 grudnia 2019 roku

W dniu 17 grudnia 2020 roku Spółka zawarła z Panem Markiem Kamolą, Akcjonariuszem Spółki, Aneks nr 4 do Umowy Pożyczki z dnia 17 grudnia 2019 roku (Umowa), o której Spółka informowała w raporcie bieżącym Nr 102/2019 z dnia 19 grudnia 2019 roku. Na mocy ww. Aneksu nr 4 Strony postanowiły o zmianie terminu spłaty pożyczki z dnia 27 grudnia 2021 roku na dzień 30 czerwca 2022 roku. Strony postanowiły również, że pod warunkiem wpłaty do dnia 31 grudnia 2020 roku kwoty 5.000,00 złotych brutto pozostała część odsetek przysługujących Pożyczkodawcy w kwocie 18.145,22 złotych brutto zostaje umorzona z dniem 31 grudnia 2020 roku. W dniu 17 grudnia 2020 roku Spółka dokonała spłaty kwoty 5.000,00 złotych tytułem odsetek pomniejszonej o należny podatek, wobec czego, wskutek ziszczenia się warunku zastrzeżonego w Aneksie nr 4, pozostała należność w kwocie 18.145,22 złotych brutto zostaje umorzona z dniem 31 grudnia 2020 roku.

Tabela zawierająca kwoty i strony pozostałych transakcji zwartych przez Spółkę została zaprezentowana poniżej:

Kontrahent	BIONIQ Institute of Skin Care Technology Sp. z o.o.	Tadeusz Tuora TTFNK QKB Sp. z o.o.	OOO Dlatk	Digital Avenue S.A.	ZETRA NSPORT sp. z o.o.	ZWAYS sp. z o.o.	Pili sp. z o.o.	Boxx Skin Expert Perfumes & Cosmetics Trading L.L.C.	Razem
Okres	01.01.2020-31.12.2020	01.01.2020-31.12.2020	01.01.2020-31.12.2020	01.01.2020-31.12.2020	01.01.2020-31.12.2020	01.01.2020-31.12.2020	01.01.2020-31.12.2020	01.01.2020-31.12.2020	
Wielkość transakcji									
Zakupy	-	-	-	-	-	85 320,80	-	31 664,50	116 985,30
Sprzedaz	-	-	447 396,58	-	1 958,47	-	11 723,00	44 556,65	505 634,70
31.12.2020	BIONIQ Institute of Skin Care Technology Sp. z o.o.	Tadeusz Tuora TTFNK QKB Sp. z o.o.	OOO Dlatk	Digital Avenue S.A.	ZETRA NSPORT sp. z o.o.	ZWAYS sp. z o.o.	Pili sp. z o.o.	Boxx Skin Expert Perfumes & Cosmetics Trading L.L.C.	Razem
Saldo rozrachunków									
Należności z tytułu dostaw i usług	-	-	363 106,71	-	-	-	5 787,33	-	368 894,04
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	-	-	-	-	-	9 319,02	-	-	9 319,02

9. Informacje na temat korzystania z możliwości żądania zwrotu zmiennych składników wynagrodzenia

Polityka wynagrodzeń nie przewiduje możliwości żądania zwrotu zmiennych składników wynagrodzenia Członków Zarządu. Członkowie Rady Nadzorczej nie otrzymują zmiennych składników wynagrodzenia.

10. Informacje dotyczące odstępstw od procedury wdrażania polityki wynagrodzeń oraz odstępstw zastosowanych zgodnie z art. 90f czasowe odstąpienie od stosowania polityki wynagrodzeń w spółce, w tym wyjaśnienie przesłanek i trybu, oraz wskazanie elementów, od których zastosowano odstępstwa.

Nie wystąpił przypadek odstępstw od procedury wdrażania Polityki wynagrodzeń oraz odstępstw zastosowanych zgodnie z art. 90f Ustawy o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych (t.j. Dz.U. z 2020 poz. 2080 z późn. zm.).

11. Informacje dodatkowe

Mając na uwadze, że niniejsze Sprawozdanie jest pierwszym sprawozdaniem sporządzonym po wejściu w życie Polityki wynagrodzeń, nie znajduje do niego zastosowanie obowiązek wynikający z art. 90g ust. 8 Ustawy o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych (t.j. Dz.U. z 2020 poz. 2080 z późn. zm.) który przewiduje obowiązek wyjaśnienia, w jaki sposób została uwzględniona uchwała lub dyskusja Walnego Zgromadzenia odnosząca się do poprzedniego sprawozdania o wynagrodzeniach

dnia 20 maja 2021 roku