

**Raport kwartalny  
Cannabis Poland S.A.**

za okres  
01.10.2022 – 31.12.2022 r.

## Spis treści

List zarządu do Akcjonariuszy .....	3
Informacje podstawowe o Spółce .....	4
Dane Emitenta .....	4
Zarząd .....	4
Rada Nadzorcza .....	4
Akcjonariat.....	5
Opis organizacji grupy kapitałowej Emitenta, ze wskazaniem jednostek podlegających konsolidacji.....	5
Bioenca S.A. (poprzednio Canna Pharm S.A.).....	5
Komentarz Emitenta na temat okoliczności i zdarzeń istotnie wpływających na działalność Emitenta, jego sytuację finansową i wyniki osiągnięte w danym kwartale.....	6
Istotne zdarzenia po dniu bilansowym .....	9
Stanowisko Zarządu odnośnie możliwości zrealizowania publikowanych prognoz wyników finansowych na dany rok w świetle wyników zaprezentowanych w niniejszym raporcie kwartalnym.....	10
Opis stanu realizacji działań i inwestycji emitenta oraz harmonogramu ich realizacji, o których Emitenta informował w dokumencie informacyjnym.....	10
Inicjatywy nastawione na wprowadzenie rozwiązań innowacyjnych w przedsiębiorstwie.....	10
Informacje dotyczące liczby osób zatrudnionych przez emitenta, w przeliczeniu na pełne etaty .....	10
Stosowane metody i zasady rachunkowości przy sporządzaniu sprawozdania finansowego .....	11
Kwartalne jednostkowe skrócone sprawozdanie finansowe .....	15
Kwartalne skonsolidowane skrócone sprawozdanie finansowe.....	21

## List zarządu do Akcjonariuszy

Szanowni Państwo,

zapraszam do lektury raportu kwartalnego Cannabis Poland S.A. za IV kwartał roku 2022.

*W IV kwartale 2022 roku Spółka kontynuowała działania dotyczące zainicjowania importu do Polski marihuany medycznej, czyli surowca farmaceutycznego pochodzenia konopnego pod postacią suszu oraz ekstraktów zawierających od 8% do 34% THC. Zarząd podpisał szereg listów intencyjnych i umów z podmiotami zagranicznymi, które potencjalnie mogą eksportować do Polski w/w półprodukty i produkty.*

*W IV kwartale 2022 roku Spółka uzgodniła warunki umowy z inwestorem - podmiotem zagranicznym - dotyczące zasad emisji obligacji zamiennych na akcje Spółki lub warrantów subskrypcyjnych uprawniających do objęcia akcji Spółki. Zgodnie z podpisaną w styczniu tego roku umową, inwestor będzie miał możliwość objęcia i opłacenia akcji Spółki w zamian za łączną cenę emisyjną w wysokości nie wyższej niż 10.000.000 zł (dziesięć milionów złotych) w okresie nie dłuższym niż 24 (dwadzieścia cztery) miesiące. Realizacja tej inwestycji pozwoli na finansowanie rozwoju Spółki i daje szansę na dynamiczny wzrost wyników Spółki w kolejnych miesiącach .*

*Również w IV kwartale Emitent przygotowywał się do rozpoczęcia kampanii reklamowej i sprzedaży nowych produktów i zmian w sklepach VAPEM.EU i HEMPWISH.PL. Efekt tych prac będzie sukcesywnie widoczny w pierwszym i kolejnych kwartałach 2023 roku.*

*Dziękując akcjonariuszom i inwestorom za wsparcie oraz zaufanie okazane Spółce, zapraszam do lektury raportu.*

Z poważaniem,  
Grzegorz Konrad  
Członek Zarządu

## Informacje podstawowe o Spółce

### Dane Emitenta

Firma: **Cannabis Poland S.A.**  
Forma prawna: Spółka Akcyjna  
Kraj siedziby: Polska  
Siedziba: Warszawa  
Adres: ul. Krakowskie Przedmieście 13, 00-071 Warszawa  
Tel.: + 48 789 560 105  
Internet: [www.CannabisPolandSA.com](http://www.CannabisPolandSA.com)  
E-mail: [biuro@CannabisPolandSA.com](mailto:biuro@CannabisPolandSA.com)  
KRS: 0000410247  
REGON: 145993939  
NIP: 1070021611

### Zarząd

Na dzień publikacji raportu w skład Zarządu Emitenta wchodzi:  
Grzegorz Konrad – Członek Zarządu

W trakcie okresu sprawozdawczego nie było zmian w składzie Zarządu.

### Rada Nadzorcza

Na dzień publikacji raportu w skład Rady Nadzorczej Emitenta wchodzi:

- |                           |                         |
|---------------------------|-------------------------|
| 1. Bartłomiej Twaróg      | Członek Rady Nadzorczej |
| 2. Włodzimierz Stępkowski | Członek Rady Nadzorczej |
| 3. Jan Jakub Kowalczyk    | Członek Rady Nadzorczej |
| 4. Jarosław Siudy         | Członek Rady Nadzorczej |
| 5. Mariusz Matusiak       | Członek Rady Nadzorczej |

W trakcie okresu sprawozdawczego miały miejsce zmiany w składzie Rady Nadzorczej.

W dniu 28 listopada 2022 r. został odwołany na Nadzwyczajnym Walnym Zgromadzeniu Akcjonariuszy Pan Michał Hazubski, a na jego miejsce zgromadzenie powołało Pana Mariusza Matusiaka.

W dniu 30.01.2023 roku do spółki wpłynęło oświadczenie o rezygnacji z funkcji członka Rady Nadzorczej Emitenta od Pana Macieja Twaroga.

W związku z rezygnacją ww. członka Rady Nadzorczej Emitenta i zmniejszeniem się składu Rady Nadzorczej poniżej pięciu członków, zgodnie z § 16 ust. 4 statutu Spółki (kooptacja) w dniu 6 lutego powołany do składu Rady Nadzorczej został Pan Bartłomiej Twaróg.

## Akcjonariat

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

Akcjonariusz	Liczba akcji	Udział w kapitale zakładowym i w głosach na WZ
Tomasz Swadkowski	1 500 000	5,67%
Pozostali akcjonariusze	24 978 031	94,33%
<b>Razem</b>	<b>26 478 031</b>	<b>100%</b>

### Opis organizacji grupy kapitałowej Emitenta, ze wskazaniem jednostek podlegających konsolidacji

Na dzień 31 grudnia 2022 roku Emitent tworzy grupę kapitałową w skład której wchodzi dwa podmioty tj. spółka dominująca Cannabis Poland S.A. i spółka zależna Bioenca S.A. z siedzibą w Olsztynie. Na dzień publikacji raportu udział Emitenta w kapitale zakładowym Bioenca wynosi 19,98%

### **Bioenca S.A. (poprzednio Canna Pharm S.A.)**

W dniu 4 lutego 2022 r. została zawiązana spółka zależna od Cannabis Poland S.A. pod firmą Canna Pharm S.A. Emitent objął wszystkie 1.000.000 (jeden milion) akcji na okaziciela Canna Pharm S.A. o łącznej wartości nominalnej 100.000,00 zł (sto tysięcy złotych) w zamian za wkład pieniężny w wysokości 100.000,00 zł (sto tysięcy złotych). Tym samym Emitent posiadał akcje reprezentujące 100 procent kapitału zakładowego i 100 procent głosów w ogólnej liczbie głosów Canna Pharm S.A.

Następnie została podjęta uchwała Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Canna Pharm S.A. o podwyższeniu kapitału poprzez emisję akcji w drodze subskrypcji prywatnej z wyłączeniem prawa poboru dla dotychczasowych akcjonariuszy. Emisja ta zakończyła się. W dniu 26 września 2022 r. Walne Zgromadzenie Canna Pharm S.A. podjęło uchwałę o zmianie firmy z Canna Pharm S.A. na Bioenca S.A.

Bioenca S.A. prowadzi działalność między innymi w przedmiocie badań naukowych i prac rozwojowych w dziedzinie biotechnologii, produkcji i dystrybucji leków oraz pozostałych wyrobów farmaceutycznych na bazie surowca pochodzenia konopnego zawierającego zarówno CBD, jak i ponad 0,3% THC (tzw. marihuany medycznej).

Bioenca S.A., jako jednostka zależna na koniec 2022 roku, objęta będzie pełną konsolidacją z Cannabis Poland S.A.

Na dzień publikacji niniejszego raportu udział w kapitale zakładowym zmniejszył się: w związku z zawarciem umowy sprzedaży 777.268 akcji Bioenca w dniu 19 stycznia 2023r, za cenę wynoszącą 102.818,79 zł, udział Spółki w kapitale zakładowym Bioenca wynosi 19,98%.

## **Komentarz Emitenta na temat okoliczności i zdarzeń istotnie wpływających na działalność Emitenta, jego sytuację finansową i wyniki osiągnięte w danym kwartale**

W dniu 1 października 2022r.(EBI 12/2022) Zarząd Cannabis Poland S.A. z siedzibą w Warszawie zwołał na dzień 28.10.2022 roku Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki. Zgromadzenie podjęło tylko uchwałę o powołaniu przewodniczącego zgromadzenia. W związku z brakiem kworum pozostałe uchwały nie były głosowane.

W dniu 19 października 2022 (ESPI 20/2022) Zarząd Cannabis Poland S.A. podpisał list intencyjny, w oparciu o który rozpoczęte zostały negocjacje dotyczące ustalenia warunków na jakich Cannabis Poland S.A.: 1) nabędzie prawo do komercyjnego, wyłącznego lub niewyłącznego, wykorzystywania lub dysponowania, marką handlową z branży olejków konopnych wraz z prawem do prowadzonych dla tej marki profili w mediach społecznościowych; 2) nabędzie nie mniej niż 5% i nie więcej niż 50% udziałów w spółce, działającej na rynku konopnym, przy czym strony ustaliły wstępnie, że wysokość środków przeznaczonych przez Cannabis Poland S.A. na nabycie udziałów będzie nie wyższa niż 750.000 zł (siedemset pięćdziesiąt tysięcy złotych) za 50% udziałów.

Spółka, o której mowa w pkt 2 powyżej, prowadzi własną produkcję olejków, w oparciu o ekstrakcję konopi, oraz realizuje zlecenia hurtowe pod markami własnymi klientów, a także prowadzi sklep internetowy z produktami pod marką własną. Spółka posiada także własne zaplecze technologiczne.

Strony ustaliły, iż negocjacje dotyczące spraw opisanych w pkt 1 powyżej rozpoczną się niezwłocznie po podpisaniu listu intencyjnego, natomiast negocjacje dotyczące spraw opisanych w pkt 2 powyżej rozpoczną się niezwłocznie po uruchomieniu finansowania, o którym mowa w raporcie bieżącym ESPI nr 18/2022 z dnia 15 września 2022.

Strony zgodnie oświadczyły, że list intencyjny jest tylko i wyłącznie wyrazem ich niewiążących intencji. Ewentualne wzajemne zobowiązania stron mogą powstać tylko i wyłącznie w wyniku zdarzeń lub czynności prawnych mających miejsce po sporządzeniu listu intencyjnego. Strony ustaliły także, iż Cannabis Poland posiada prawo pierwokupu udziałów spółki, o której mowa w punkcie 2 powyżej, w przypadku pojawienia się oferty innego nabywcy w okresie przed zawarciem ostatecznej umowy pomiędzy stronami.

Na dzień sporządzenia niniejszego raportu negocjacje nie zakończyły się.

W dniu 31 października 2022r (EBI 14/2022 i ESPI 22/2022) Zarząd Cannabis Poland S.A. poinformował o zwołaniu na dzień 28.11.2022 roku Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki.

Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki działając w związku z brakiem możliwości przyjęcia uchwały w trakcie obrad w dniu 28 października 2022 roku, na podstawie przepisów art. 448-453 k.s.h. w zw. z art. 445 §1, §2 i §3 k.s.h., uchwaliło w dniu 28 listopada 2022 r między innymi:

§ 1. 1. Walne Zgromadzenie Spółki wyraża zgodę na emisję przez Spółkę nie więcej niż 50.000.000 (pięćdziesiąt milionów) warrantów subskrypcyjnych serii C uprawniających do objęcia akcji na okaziciela Spółki serii I o wartości nominalnej 0,10 zł (dziesięć groszy) każda, z wyłączeniem prawa poboru. 2. Warranty subskrypcyjne serii C będą obejmowane nieodpłatnie. 3. Każdy poszczególny warrant subskrypcyjny serii C uprawnia do objęcia 1 (jeden) akcji na okaziciela serii I o wartości nominalnej 0,10 zł (dziesięć groszy) każda z wyłączeniem prawa poboru.

§ 3. 1. Zgodnie z art. 453 § 2 k.s.h. oraz celem przyznania praw do objęcia akcji serii I posiadaczom warrantów subskrypcyjnych serii C, Walne Zgromadzenie Spółki wyraża zgodę na warunkowe podwyższenie kapitału zakładowego Spółki o kwotę nie wyższą niż 5.000.000,00 zł (pięć milionów złotych). 2. Warunkowe podwyższenie kapitału zakładowego Spółki nastąpi w drodze emisji nie więcej niż 50.000.000 (pięćdziesiąt milionów) akcji na okaziciela serii I o wartości nominalnej 0,10 zł (dziesięć groszy) każda. 3. Uprawnionymi do objęcia akcji serii I są posiadacze warrantów subskrypcyjnych serii C. 4. Termin wykonania prawa do objęcia akcji serii I upływa w dniu 31 grudnia 2027 roku (trzydziestego pierwszego grudnia dwa tysiące

dwudziestego siódmego roku). 5. Wszystkie akcje serii I zostaną objęte w zamian za wkład pieniężny. 6. Akcje serii I nie będą miały formy dokumentu.

Uchwała numer 3 z dnia 28 listopada 2022 roku Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Cannabis Poland S.A. z siedzibą w Warszawie wpisanej do Rejestru Przedsiębiorców przez Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy w Warszawie XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem: 0000410247 w sprawie emisji warrantów subskrypcyjnych serii D, pozbawienia w całości prawa poboru dotychczasowych akcjonariuszy w stosunku do warrantów subskrypcyjnych serii D, warunkowego podwyższenia kapitału zakładowego, wyłączenia prawa poboru oraz zmiany Statutu Spółki Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki w związku z brakiem możliwości przyjęcia uchwały w trakcie obrad w dniu 28 października 2022 roku, działając na podstawie przepisów art. 448-453 k.s.h. w zw. z art. 445 §1, §2 i §3 k.s.h., uchwała co następuje: § 1. 1. Walne Zgromadzenie Spółki wyraża zgodę na emisję przez Spółkę nie więcej niż 2.950.000 (dwa miliony dziewięćset pięćdziesiąt tysięcy) warrantów subskrypcyjnych serii D uprawniających do objęcia akcji na okaziciela Spółki serii J o wartości nominalnej 0,10 zł (dziesięć groszy) każda, z wyłączeniem prawa poboru. 2. Uprawnionymi do objęcia warrantów subskrypcyjnych serii D będą podmioty objęte programem motywacyjnym dla osób o kluczowym znaczeniu dla Spółki (dalej jako: „Program motywacyjny”). Szczegóły Programu motywacyjnego, w tym określenie osób uczestniczących w Programie motywacyjnym, zostaną określone przez Radę Nadzorczą Spółki w drodze uchwały. 3. Celem wprowadzenia Programu motywacyjnego i emisji warrantów subskrypcyjnych serii D jest stworzenie w Spółce skutecznych mechanizmów motywujących kluczowe dla działalności Spółki osoby – poprzez umożliwienie im nabycia akcji serii J wyemitowanych przez Spółkę, zwiększenia ich zaangażowania w pracę na rzecz Spółki oraz efektywnego zarządzania, poprawy wyników finansowych, jak również zapewnienia w przyszłości wzrostu wartości Spółki. 4. Warranty subskrypcyjne serii D będą obejmowane nieodpłatnie. 5. Każdy poszczególny warrant subskrypcyjny serii D uprawnia do objęcia 1 (jeden) akcji na okaziciela serii J o wartości nominalnej 0,10 zł (dziesięć groszy) każda z wyłączeniem prawa poboru. 6. Wykonanie praw z warrantów subskrypcyjnych serii D powinno nastąpić w terminie do dnia 28 listopada 2032 roku (dwudziestego ósmego listopada dwa tysiące trzydziestego drugiego roku). 7. Warranty subskrypcyjne serii D będą papierami wartościowymi imiennymi i niezbywalnymi. 8. Warranty subskrypcyjne serii D nie będą miały formy dokumentu. 9. Warranty subskrypcyjne serii D zostaną zaoferowane podmiotom, o których mowa w ust. 2 powyżej, po spełnieniu łącznie następujących warunków: 1/ zarejestrowaniu warunkowego podwyższenia kapitału zakładowego, o którym mowa w § 3 poniżej, 2/ ustanowieniu przez Zarząd Spółki Programu motywacyjnego, o którym mowa w ust. 2 powyżej. 10. Warranty subskrypcyjne zostaną zaoferowane podmiotom wskazanym w ustępie powyżej, nie później niż w terminie do dnia 31 grudnia 2031 roku (trzydziestego pierwszego grudnia dwa tysiące trzydziestego pierwszego roku). 11. Oświadczenie o objęciu warrantów subskrypcyjnych serii D powinno zostać złożone pisemnie, w terminie 30 (trzydzieści) dni od daty złożenia oferty ich nabycia przez Spółkę.

§ 3. 1. Zgodnie z art. 453 § 2 k.s.h. oraz celem przyznania praw do objęcia akcji serii J posiadaczom warrantów subskrypcyjnych serii D, Walne Zgromadzenie Spółki wyraża zgodę na warunkowe podwyższenie kapitału zakładowego Spółki o kwotę nie wyższą niż 295.000 (dwieście dziewięćdziesiąt pięć tysięcy złotych). 2. Warunkowe podwyższenie kapitału zakładowego Spółki nastąpi w drodze emisji nie więcej niż 2.950.000 (dwa miliony dziewięćset pięćdziesiąt tysięcy) akcji na okaziciela serii J o wartości nominalnej 0,10 zł (dziesięć groszy) każda. 3. Uprawnionymi do objęcia akcji serii J są posiadacze warrantów subskrypcyjnych serii D. 4. Termin wykonania prawa do objęcia akcji serii J upływa w dniu 28 listopada 2032 roku (dwudziestego ósmego listopada dwa tysiące trzydziestego drugiego roku). 5. Wszystkie akcje serii J zostaną objęte w zamian za wkład pieniężny. 6. Akcje serii J nie będą miały formy dokumentu. 7. Akcje serii J będą uczestniczyć w dywidendzie na następujących warunkach: a) Akcje serii J wydane t.j. zapisane po raz pierwszy na rachunku papierów wartościowych najpóźniej w dniu dywidendy ustalonym w uchwale Walnego Zgromadzenia w sprawie podziału zysku, uczestniczą w dywidendzie począwszy od zysku za poprzedni rok obrotowy, tzn. od dnia 1 stycznia roku obrotowego poprzedzającego bezpośrednio rok, w którym akcje te zostały wydane t.j. zapisane po raz pierwszy na rachunku papierów wartościowych, b) Akcje serii J wydane t.j. zapisane po raz pierwszy na rachunku papierów wartościowych w dniu przypadającym po dniu dywidendy ustalonym w uchwale Walnego Zgromadzenia w sprawie podziału zysku, uczestniczą w dywidendzie począwszy

od zysku za rok obrotowy, w którym akcje te zostały wydane t.j. zapisane po raz pierwszy na rachunku papierów wartościowych, tzn. od dnia 1 stycznia tego roku obrotowego. 8. Walne Zgromadzenie upoważnia Radę Nadzorczą Spółki do ustalenia w drodze uchwały ceny emisyjnej akcji serii J. 9. Walne Zgromadzenie upoważnia Zarząd do złożenia oświadczenia celem dostosowania wysokości kapitału zakładowego w statucie Spółki, w związku z ustaleniem wysokości objętego kapitału zakładowego w związku z zapisaniem na rachunku papierów wartościowych akcji serii J posiadaczom warrantów subskrypcyjnych serii D.

Wyżej wymienione uchwały (pełna treść uchwał znajduje się w raporcie EBI 16/2022) umożliwiły podpisanie umowy inwestycyjnej na dokapitalizowanie Emitenta kwotą do 10.000.000 zł (Raport ESPI 2/2023)

W dniu 30 listopada 2022 (ESPI 24/2022) Zarząd zawarł umowę o poufności i list intencyjny (Umowa) dotyczący importu z Portugalii do Polski marihuany medycznej, czyli surowca farmaceutycznego pochodzenia konopnego pod postacią suszu oraz ekstraktów olejków zawierających od 9% do 17% THC. Stroną umowy jest firma z siedzibą w Portugalii .

W dniu 01 grudnia 2022 (ESPI 25/2022) Spółka otrzymała podpisaną z podmiotem z branży farmaceutycznej umowę o poufności, której celem jest uzyskanie oferty oraz negocjacje dotyczące uruchomienia przez Emitenta własnej hurtowni farmaceutycznej i/lub umowy na podstawie której Partner przyjmie rolę oficjalnego dystrybutora i/lub hurtowni farmaceutycznej w celu dystrybucji konopi medycznych (tzw. marihuany medycznej). Rozpoczęcie działalności jako hurtownia uzależnione jest od podpisania stosownej umowy z Partnerem oraz uzyskanie zezwolenia na przechowywanie i dystrybucję produktów kontrolowanych.

W dniu 15 grudnia 2022 (ESPI 27/2022) Zarząd podpisał z podmiotem z branży farmaceutycznej List Intencyjny, którego celem jest przygotowanie i podpisanie dokumentów obejmujących umowę serwisową oraz dystrybucyjną, na podstawie których Partner przyjmie m.in. rolę oficjalnego dystrybutora oraz hurtowni farmaceutycznej posiadającej stosowne zgody i zezwolenia na przechowywanie i dystrybucję konopi medycznych (tzw. marihuany medycznej), natomiast Emitent będzie importerem do Polski marihuany medycznej zawierającej ponad 0,3% THC w oparciu o uzyskane w terminie późniejszym stosowne zezwolenia przed URPL i GIF

W dniu 27 grudnia 2022r (EBI 18/2022) Zarząd powziął informację o wpisie warunkowego podwyższenia kapitału zakładowego Spółki oraz zmiany statutu Spółki do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego, na podstawie postanowienia Sądu Rejonowego dla m.st. Warszawy w Warszawie, XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego ("Sąd Rejestrowy") w dniu 23.12.2022 roku. Sąd Rejestrowy dokonał wpisu warunkowego podwyższenia kapitału zakładowego Spółki, a tym samym zmiany statutu Emitenta na podstawie uchwały nr 2 z dnia 28.11.2022 roku Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki w sprawie emisji warrantów subskrypcyjnych serii C, pozbawienia w całości prawa poboru dotychczasowych akcjonariuszy w stosunku do warrantów subskrypcyjnych serii C, warunkowego podwyższenia kapitału zakładowego, wyłączenia prawa poboru oraz zmiany statutu Spółki oraz uchwały nr 3 z dnia 28.11.2022 roku Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki w sprawie emisji warrantów subskrypcyjnych serii D, pozbawienia w całości prawa poboru dotychczasowych akcjonariuszy w stosunku do warrantów subskrypcyjnych serii D, warunkowego podwyższenia kapitału zakładowego, wyłączenia prawa poboru oraz zmiany statutu Spółki.

Zarząd Cannabis Poland S.A. poinformował, iż w dniu 29.12.2022 (ESPI29/2022) roku doszło do przydziału warrantów subskrypcyjnych serii C uprawnionym do ich objęcia na podstawie uchwały nr 1/12/2022. Zgodnie z powyższym, w związku z treścią §7c. statutu Spółki, przydzielonych zostało 860.000 warrantów subskrypcyjnych serii C uprawniających do objęcia akcji na okaziciela Spółki serii I o wartości nominalnej 0,10 zł i cenie emisyjnej 0,34 zł każda, z wyłączeniem prawa poboru wyemitowanych na podstawie uchwały nr 2 Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki z dnia 28.11.2022 roku. Warranty Subskrypcyjne zostały przydzielone jednemu inwestorowi i są niezbywalne.



## Istotne zdarzenia po dniu bilansowym

W dniu 25 stycznia 2023 (ESPI 2/2023) roku Emitent zawarł umowę inwestycyjną ze spółką prawa brytyjskiego ("Inwestor"), której przedmiotem jest zobowiązanie się Inwestora względem Emitenta do objęcia i opłacenia 50.000.000 akcji na okaziciela Spółki, emitowanych w ramach instytucji kapitału warunkowego, w zamian za kwotę nie niższą niż 10.000.000 zł (dziesięć milionów złotych). W umowie Spółka zobowiązała się jednocześnie względem Inwestora do dokonania wszelkich czynności niezbędnych do zaoferowania Inwestorowi objęcia łącznie 50.000.000 warrantów subskrypcyjnych, uprawniających do objęcia łącznie 50.000.000 akcji na okaziciela Spółki, emitowanych w ramach instytucji kapitału warunkowego. Oferta nieodpłatnego objęcia warrantów subskrypcyjnych powinna zostać złożona w terminie 7 dni od dnia złożenia przez Inwestora żądania złożenia takiej oferty, przy czym Inwestor może żądać od Emitenta złożenia jednej lub większej liczby ofert, z tym zastrzeżeniem, że łączna liczba warrantów objętych poszczególnymi ofertami nie może być wyższa niż 50.000.000. Objęcie i opłacenie akcji w wykonaniu praw z warrantów powinno nastąpić w terminie nie późniejszym niż do dnia 31 grudnia 2024 roku. Cena emisyjna akcji do których objęcia uprawniony będzie Inwestor, wynosić będzie 90 proc. średniej z minimalnych kursów akcji Spółki z ostatnich 20 dni notowań tych akcji na rynku NewConnect przed dniem złożenia oświadczenia o objęciu tych akcji, z tym zastrzeżeniem, że jeżeli suma wpłat na akcje otrzymanych od Inwestora, przekroczy kwotę 10.000.000 zł, cena emisyjna pozostałych do objęcia akcji będzie wynosić 10 gr za każdą poszczególną akcję.

W dniu 13/02/2022 Zarząd podpisał Umowę z wymienionym wcześniej podmiotem dotyczącą importu z Portugalii do Polski marihuany medycznej, czyli surowca farmaceutycznego pochodzenia konopnego, pod postacią suszu oraz ekstraktów (olejków), zawierających od 9% do 17% THC (Produkty). Dostawca jest wiodącym portugalskim producentem konopi z zawartością THC powyżej 0,3%.

W Umowie Dostawca zobowiązał się do udzielania informacji, oraz przekazania dokumentacji i wyjaśnień, wymaganych do rejestracji Produktów w Urzędzie Rejestracji Produktów Leczniczych, Wyrobów Medycznych i Produktów Biobójczych (URPL) lub w innych właściwych urzędach lub instytucjach, oraz do wypełnienia innych obowiązków niezbędnych do wprowadzenia Produktów do sprzedaży na terytorium Polski.

W wykonaniu Umowy Emitent będzie pełnił rolę podmiotu odpowiedzialnego, czyli Marketing Authorization Holder (MAH) i zobowiązany jest rozpocząć proces rejestracji Produktów w Polsce od złożenia wniosku do URPL, a następnie strony podpiszą szczegółową, ostateczną umowę dotyczącą harmonogramu dostaw, cen, aspektów jakościowych, schematu dystrybucji, środków transportu, tras i kosztów, oraz wszelkich innych obowiązków każdej ze stron.

Zgodnie z Umową, Emitent złoży w URPL wniosek o umożliwienie komercjalizacji Produktów, jako surowca farmaceutycznego, przeznaczonego do sporządzania leków recepturowych w aptekach (Rejestracja) po otrzymaniu od Dostawcy wszystkich niezbędnych informacji i dokumentów dotyczących Produktów, w tym specyfikacji Produktów dokumentacji i informacji. Po Rejestracji Produktów i przed pierwszą dostawą Produktów, podmiot odpowiedzialny powinien uzyskać pozwolenie na import określonej partii Produktów do Polski.

Emitent będzie sprzedawać Produkty wyłącznie pod swoimi znakami towarowymi, które pozostaną wyłączną jego własnością. Na opakowaniu zostaną umieszczone informacje o nazwie i adresie rzeczywistego producenta i/lub wszelkie inne informacje, które będą wymagane zgodnie z wymogami prawnymi obowiązującymi w naszym kraju.

Dostawca pozostanie właścicielem praw własności intelektualnej związanych z Produktami, które mogą obejmować prawa do wzorów przemysłowych, znaków towarowych, patentów, nazw firm, nazw handlowych, wzorów użytkowych, wynalazków, know-how i wszystkich materiałów chronionych prawem autorskim, takich jak między innymi do specyfikacji produktu, projektów, rysunków architektonicznych, projektów

opakowań, etykiet, materiałów reklamowych, materiałów audiowizualnych i programów komputerowych, niezależnie od tego, czy zostały stworzone przez Dostawcę lub inne podmioty.

Zarząd Emitenta podkreśla, iż rozpoczęcie dystrybucji marihuany medycznej będzie istotnym krokiem w dalszym rozwoju Emitenta oraz będzie miało istotny wpływ na zwiększenie przychodów Emitenta: Zarząd przewiduje, iż początkowe zamówienia na poziomie od kilku do kilkunastu kilogramów miesięcznie, mogą - w zależności od aktualnej sytuacji na rynku oraz otoczenia konkurencyjnego - przekroczyć w Polsce poziom 100 kg na miesiąc. Zarząd zaznacza, iż w chwili obecnej wzrasta zapotrzebowanie na marihuanę medyczną w polskich aptekach, a cena detaliczna za 1 gram suszu wynosi 65-70 zł brutto.

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

Emitent nie publikował prognoz finansowych na rok 2022.

### **Opis stanu realizacji działań i inwestycji emitenta oraz harmonogramu ich realizacji, o których Emitenta informował w dokumencie informacyjnym.**

Nie dotyczy. Emitent nie przedstawił w dokumencie informacyjnym harmonogramu realizacji inwestycji.

### **Inicjatywy nastawione na wprowadzenie rozwiązań innowacyjnych w przedsiębiorstwie**

Nie dotyczy.

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

Aktualnie Emitent nie zatrudnia pracowników na podstawie umowy o pracę.

## Stosowane metody i zasady rachunkowości przy sporządzaniu sprawozdania finansowego

Sprawozdanie finansowe zostało przygotowane zgodnie z wymogami Ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości obowiązującymi jednostki kontynuujące działalność. Spółka sporządza rachunek zysków i strat w układzie porównawczym. Spółka sporządza rachunek przepływów pieniężnych metodą pośrednią. W sprawozdaniu finansowym Spółka wykazuje zdarzenia gospodarcze zgodnie z ich treścią ekonomiczną. Wynik finansowy Spółki za dany okres obejmuje wszystkie osiągnięte i przypadające na jej rzecz przychody oraz związane z tymi przychodami koszty zgodnie z zasadami memoriału, współmierności przychodów i kosztów oraz ostrożnej wyceny. Bilans został sporządzony na dzień 30.09.2022 r. oraz zawiera dane porównawcze na dzień 30.09.2021 r. Rachunek zysków strat, rachunek przepływów pieniężnych oraz zestawienie zmian w kapitale własnym zostały sporządzone za III kwartał 2022 r. wraz z danymi porównawczymi obejmującymi III kwartał 2021 r.

### RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

#### PRZYCHODY

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

#### KOSZTY

Spółka prowadzi koszty w układzie rodzajowym, na kontach zespołu 4, gdzie ujmowane są wszystkie koszty rodzajowe dotyczące bezpośrednio działalności spółki.

Na wynik finansowy Spółki wpływają ponadto:

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

#### OPODATKOWANIE

Wynik finansowy brutto korygują:

- bieżące zobowiązania z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych,
- aktywa oraz rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego.

#### PODATEK DOCHODOWY BIEŻĄCY

Bieżące zobowiązania z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych są naliczone zgodnie z przepisami podatkowymi.

#### PODATEK DOCHODOWY ODROZCZONY

W związku z przejściowymi różnicami między wykazywaną w księgach rachunkowych wartością aktywów i pasywów a ich wartością podatkową oraz stratą podatkową możliwą do odliczenia w przyszłości, jednostka tworzy rezerwę i ustala aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego, którego jest podatnikiem.

Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego ustala się w wysokości kwoty przewidzianej w przyszłości do odliczenia od podatku dochodowego, w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi, które

spowodują w przyszłości zmniejszenie podstawy obliczenia podatku dochodowego oraz straty podatkowej możliwej do odliczenia, ustalonej przy uwzględnieniu zasady ostrożności.

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

Wykazywana w rachunku zysków i strat część odroczonego stanowi różnicę pomiędzy stanem rezerw i aktywów z tytułu podatku odroczonego na koniec i początek okresu sprawozdawczego.

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

W firmie nie wystąpiły istotne różnice przejściowe uzasadniające naliczanie podatku odroczonego.

## BILANS

### WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE

Wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia dla kosztów prac rozwojowych, pomniejszonych o skumulowane odpisy umorzeniowe oraz o ewentualne odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Za wartości niematerialne i prawne uznaje się:

- nabytą wartość firmy,
- nabyte prawa majątkowe, prawa pokrewne, licencje i koncesje,
- nabyte prawa do wynalazków, patentów, znaków towarowych, wzorów użytkowych,
- know-how.

Wartości niematerialne i prawne amortyzowane są metodą liniową w okresie przewidywanej ekonomicznej użyteczności, według następujących zasad:

- wartość firmy 10 %,
- nabyte prawa majątkowe, licencje i koncesje 10 %,
- oprogramowanie komputerów 30 %,
- pozostałe wartości niematerialne i prawne 10 %,
- wartości niematerialne i prawne o jednostkowej wartości nie przekraczającej 10.000,00 zł
- w dniu przyjęcia do użytkowania - jednorazowe spisanie w koszty amortyzacji.

### ŚRODKI TRWAŁE

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

W uzasadnionych przypadkach do ceny nabycia lub kosztu wytworzenia środków trwałych w budowie zalicza się różnice kursowe z wyceny należności i zobowiązań powstałe na dzień bilansowy oraz odsetki od zobowiązań finansujących wytworzenie lub nabycie środków trwałych. Dla celów podatkowych przyjmowane były stawki amortyzacyjne wynikające z ustawy z dnia 15 lutego 1992 roku o podatku dochodowym od osób prawnych określającej wysokość amortyzacji stanowiącej koszty uzyskania przychodów.

Składniki majątku o przewidywanym okresie użytkowania nie przekraczającym jednego roku oraz wartości początkowej nie przekraczającej 10.000,00 zł złotych są jednorazowo odpisywane w ciężar kosztów w momencie przekazania do użytkowania.

Środki trwałe umarżane są według metody liniowej począwszy od miesiąca następnego po miesiącu przyjęcia do eksploatacji w okresie odpowiadającym szacowanemu okresowi ich ekonomicznej użyteczności.

Zastosowane stawki amortyzacyjne są następujące:

- budowie i budynki 10 %,
- urządzenia techniczne i maszyny (z wyłączeniem sprzętu komputerowego) 14% - 20 %,
- sprzęt komputerowy 30 %,
- środki transportu 20% (nowe) lub 40% (używane),
- inne środki trwałe 20 %.

### **ŚRODKI TRWAŁE W BUDOWIE**

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

### **INWESTYCJE DŁUGOTERMINOWE**

Nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne:

Nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne i inne inwestycje nie stanowiące aktywów finansowych zaliczone do aktywów trwałych nie użytkowane przez jednostkę, lecz nabyte w celu osiągnięcia korzyści ekonomicznych wynikających z przyrostu wartości tych aktywów lub uzyskania z nich przychodów, lub innych pożytków – wycenia się według ceny ich nabycia pomniejszonej o ewentualne odpisy z tytułu trwałej utraty ich wartości.

Długoterminowe aktywa finansowe:

Udziały lub akcje wycenia się według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Udziały lub akcje w jednostkach podporządkowanych wycenia się według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

### **RZECZOWE SKŁADNIKI AKTYWÓW OBROTOWYCH**

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

### **NALEŻNOŚCI**

Należności wycenia się w kwotach wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny (po pomniejszeniu o odpisy aktualizujące). Należności wyrażone w walutach obcych wycenia się na dzień bilansowy po kursie średnim ustalonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski na ten dzień. Różnice kursowe od należności wyrażonych w walutach obcych powstałe na dzień wyceny i przy zapłacie zalicza się odpowiednio: ujemne do kosztów finansowych i dodatnie do przychodów finansowych. W uzasadnionych przypadkach odnosi się je do kosztu wytworzenia produktów, usług lub ceny nabycia towarów a także wytworzenia środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych (odpowiednio na zwiększenie lub zmniejszenie tych kosztów).

### **ŚRODKI PIENIĘŻNE**

Środki pieniężne wykazuje się w wartości nominalnej.

Wyrażone w walutach obcych wycenia się na dzień bilansowy po kursie średnim ustalonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski na ten dzień.

### **ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE KOSZTÓW CZYNNE**

Rozliczenia międzyokresowe kosztów czynne dokonywane są, jeżeli koszty poniesione dotyczą przyszłych okresów sprawozdawczych.

### **KAPITAŁY (FUNDUSZE) WŁASNE**

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

Kapitał zakładowy spółki kapitałowej wykazuje się w wysokości określonej w umowie lub statucie i wpisanej w rejestrze sądowym. Zadeklarowane, lecz nie wniesione wkłady kapitałowe ujmuje się jako należne wkłady na poczet kapitału.

Kapitał zapasowy tworzony jest z podziału zysku, przeniesienia z kapitału rezerwowego z aktualizacji wyceny.

Kapitał rezerwowo z aktualizacji wyceny rzeczowych aktywów jest to kapitał powstały jako skutek aktualizacji wyceny aktywów trwałych. W przypadku zbycia lub likwidacji składnika majątku odpowiednia część

kapitału rezerwowego z aktualizacji wyceny jest przenoszona na kapitał zapasowy. Odpis z tytułu trwałej utraty wartości aktywów trwałych, który uprzednio podlegał aktualizacji wyceny pomniejsza kapitał z aktualizacji do wysokości części kapitału, która dotyczy tego składnika majątku trwałego.

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

### **REZERWY**

Rezerwy tworzy się na pewne lub o dużym stopniu prawdopodobieństwa przyszłe zobowiązania i wycenia się je na dzień bilansowy w wiarygodnie oszacowanej wartości.

Rezerwy zalicza się odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych, kosztów finansowych lub strat nadzwyczajnych, zależnie od okoliczności, z którymi przyszłe zobowiązania się wiążą.

### **ZOBOWIĄZANIA**

Zobowiązania wycenia się na dzień bilansowy w kwocie wymagającej zapłaty z wyjątkiem zobowiązań, których uregulowanie zgodnie z umową następuje przez wydanie innych niż środki pieniężne aktywów finansowych.

Jeżeli termin wymagalności przekracza jeden rok od daty bilansowej, salda tych zobowiązań, z wyjątkiem zobowiązań z tyt. dostaw i usług, wykazuje się jako długoterminowe. Pozostałe części sald wykazywane są jako krótkoterminowe.

Zobowiązania wyrażone w walutach obcych wycenia się na dzień bilansowy po kursie sprzedaży stosowanym w tym dniu przez bank, z którego usług korzysta jednostka, nie niższym jednak od kursu średniego ustalonego dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski na ten dzień.

Różnice kursowe dotyczące zobowiązań wyrażonych w walutach obcych powstałe na dzień wyceny i przy uregulowaniu zalicza się odpowiednio: ujemne do kosztów finansowych i dodatnie do przychodów finansowych.

### **INNE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE**

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

Rozliczenia międzyokresowe przychodów dokonywane z zachowaniem zasady ostrożności, obejmują w szczególności:

- równowartość otrzymanych lub należnych od kontrahentów środków z tytułu świadczeń, których wykonanie nastąpi w następnych okresach sprawozdawczych,
- ujemną wartość firmy,
- otrzymane dotacje.

Grzegorz Konrad

Członek Zarządu

## Kwartalne jednostkowe skrócone sprawozdanie finansowe

Cannabis Poland S.A.

Sprawozdanie finansowe jednostki

	<b>AKTYWA</b>	<b>31.12.2022</b>	<b>31.12.2021</b>
<b>A.</b>	<b>AKTYWA TRWAŁE</b>	<b>61 908,98</b>	<b>78 289,51</b>
I.	Wartości niematerialne i prawne	1 208,33	15 708,33
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2.	Wartość firmy	0,00	0,00
3.	Inne wartości niematerialne i prawne	1 208,33	15 708,33
4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00
1.	Środki trwałe	0,00	0,00
	a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00	0,00
	b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00
	c) urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00
	d) środki transportu	0,00	0,00
	e) inne środki trwałe	0,00	0,00
2.	Środki trwałe w budowie	0,00	0,00
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
III.	Należności długoterminowe	0,00	0,00
1.	Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
2.	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3.	Od pozostałych jednostek	0,00	0,00
IV.	Inwestycje długoterminowe	25 000,00	0,00
1.	Nieruchomości	0,00	0,00
2.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3.	Długoterminowe aktywa finansowe	25 000,00	0,00
	a) w jednostkach powiązanych	25 000,00	0,00
	b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	c) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
4.	Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	35 700,65	62 581,18
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	35 700,65	62 581,18
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
<b>B.</b>	<b>AKTYWA OBROTOWE</b>	<b>411 652,27</b>	<b>580 770,77</b>
I.	Zapasy	132 228,64	202 881,04
1.	Materiały	0,00	0,00
2.	Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
3.	Produkty gotowe	0,00	0,00
4.	Towary	132 228,64	202 881,04
5.	Zaliczki na dostawy i usługi	0,00	0,00
II.	Należności krótkoterminowe	122 866,41	329 455,83
1.	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
	do 12 miesięcy	0,00	0,00
	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	b) inne	0,00	0,00
2.	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3.	Należności od pozostałych jednostek	122 866,41	329 455,83
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	1 438,80	78 846,50
	do 12 miesięcy	1 438,80	78 846,50
	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	15 187,61	200 609,33

	c) inne	106 240,00	50 000,00
	d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
III.	Inwestycje krótkoterminowe	156 557,22	48 433,90
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	156 557,22	48 433,90
	a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
	b) w pozostałych jednostkach	0,00	40 000,00
	c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	156 557,22	8 433,90
	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	156 557,22	8 433,90
	inne środki pieniężne	0,00	0,00
	inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
<b>C.</b>	<b>NALEŻNE WPŁATY NA KAPITAŁ PODSTAWOWY</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>D.</b>	<b>UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>AKTYWA RAZEM</b>	<b>473 561,25</b>	<b>659 060,28</b>

	<b>PASYWA</b>	<b>31.12.2022</b>	<b>31.12.2021</b>
<b>A.</b>	<b>KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY</b>	<b>130 406,74</b>	<b>480 841,89</b>
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	2 647 803,10	2 647 803,10
II.	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	6 356 965,10	6 064 565,10
	- nadwyżka wartości sprzedaży (wartość emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	6 356 965,10	4 580 000,00
III.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00	0,00
	- z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
IV.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	118 741,91	118 741,91
	- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	118 741,91	118 741,91
	- na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
V.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-8 350 268,22	-7 561 763,95
VI.	Zysk (strata) netto	-642 835,15	-788 504,27
VII.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna))	0,00	0,00
<b>B.</b>	<b>ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA</b>	<b>343 154,51</b>	<b>178 218,39</b>
I.	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
	długoterminowa	0,00	0,00
	krótkoterminowa	0,00	0,00
3.	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
	długoterminowe	0,00	0,00
	krótkoterminowe	0,00	0,00
II.	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
1.	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2.	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3.	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
	a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
	c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
	d) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
	e) inne	0,00	0,00
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	343 154,51	178 218,39
1.	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00



	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
	do 12 miesięcy	0,00	0,00
	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	b) inne	0,00	0,00
2.	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
	- do 12 miesięcy	0,00	0,00
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	b) inne	0,00	0,00
3.	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	343 154,51	178 218,39
	a) kredyty i pożyczki	110 000,00	0,00
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
	c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
	d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	140 027,75	118 480,70
	do 12 miesięcy	140 027,75	118 480,70
	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0,00	0,00
	f) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
	g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	44 929,00	48 146,84
	h) z tytułu wynagrodzeń	4 174,07	10 862,85
	i) inne	44 023,69	728,00
4.	Fundusze specjalne	0,00	0,00
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1.	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
	długoterminowe	0,00	0,00
	krótkoterminowe	0,00	0,00
	<b>PASYWA RAZEM</b>	<b>473 561,25</b>	<b>659 060,28</b>

	Rachunek zysków i strat	01.01.2022 - 31.12.2022	01.01.2021 - 31.12.2021	01.10.2022 - 31.12.2022	01.10.2021 - 31.12.2021
<b>A.</b>	<b>Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi</b>	<b>199 930,85</b>	<b>381 155,30</b>	<b>843,47</b>	<b>45 468,53</b>
	- w tym od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	53 795,12	0,00	0,00	0,00
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00	0,00	0,00
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00	0,00	0,00
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	146 135,73	381 155,30	843,47	45 468,53
<b>B.</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>714 874,00</b>	<b>1 132 047,39</b>	<b>159 270,53</b>	<b>212 073,75</b>
I.	Amortyzacja	14 500,00	13 291,67	3 625,03	3 625,03
II.	Zużycie materiałów i energii	24 859,65	37 614,40	2 641,52	23 468,42
III.	Usługi obce	397 229,49	486 015,67	76 995,63	66 394,34
IV.	Podatki i opłaty,	48 079,19	52 390,73	43 397,48	18 461,18
	- w tym podatek akcyzowy	0,00	0,00	0,00	0,00
V.	Wynagrodzenia	123 637,87	184 225,53	29 964,07	59 964,02
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia w tym:	8 515,20	21 403,16	0,00	8 124,28
	- emerytalne	0,00	0,00	0,00	-13 278,88

VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	4 638,34	23 820,31	2 233,50	18 522,69
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	93 414,26	313 285,92	413,30	13 513,79
<b>C.</b>	<b>Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)</b>	<b>-514 943,15</b>	<b>-750 892,09</b>	<b>-158 427,06</b>	<b>-166 605,22</b>
<b>D.</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I.	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Dotacje	0,00	0,00	0,00	0,00
III.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
IV.	Inne przychody operacyjne	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>E.</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>87 802,96</b>	<b>24 866,72</b>	<b>65 451,66</b>	<b>-23 324,32</b>
I.	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	87 784,61	0,00	65 433,37	0,00
III.	Inne koszty operacyjne	18,35	24 866,72	18,29	-23 324,32
<b>F.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>	<b>-602 746,11</b>	<b>-775 758,81</b>	<b>-223 878,72</b>	<b>-143 280,90</b>
<b>G.</b>	<b>Przychody finansowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00	0,00	0,00
	a) od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
	- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00	0,00
	b) od jednostek pozostałych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
	- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Odsetki	0,00	0,00	0,00	0,00
	- w tym od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
III.	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
	- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
IV.	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00
V.	Inne	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>H.</b>	<b>Koszty finansowe</b>	<b>13 208,51</b>	<b>0,00</b>	<b>11 540,51</b>	<b>0,00</b>
I.	Odsetki, w tym:	13 208,51	0,00	11 540,51	0,00
	- dla jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
	- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
III.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
IV.	Inne	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>I.</b>	<b>Zysk (strata) brutto ( F +G-H)</b>	<b>-615 954,62</b>	<b>-775 758,81</b>	<b>-235 419,23</b>	<b>-143 280,90</b>
<b>J.</b>	<b>Podatek dochodowy:</b>	<b>26 880,53</b>	<b>12 745,46</b>	<b>26 880,53</b>	<b>12 745,46</b>
<b>K.</b>	<b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>ZYSK (+) / STRATA (-) NETTO (I-J-K)</b>	<b>-642 835,15</b>	<b>-788 504,27</b>	<b>-262 299,76</b>	<b>-156 026,36</b>
<b>L.p.</b>	<b>RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH</b>	<b>01.01.2022 - 31.12.2022</b>	<b>01.01.2021 - 31.12.2021</b>	<b>01.10.2022 - 31.12.2022</b>	<b>01.10.2021 - 31.12.2021</b>
<b>A</b>	<b>PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ</b>				
I.	Wynik finansowy netto	-642 835,15	-788 504,27	-262 299,76	-156 026,36
<b>II.</b>	<b>Korekty o pozycje:</b>	<b>413 558,47</b>	<b>-142 463,00</b>	<b>189 333,68</b>	<b>-32 702,14</b>
	1. amortyzacja	14 500,00	13 291,67	3 625,03	3 625,03
	2. zyski/straty z tyt.różnic kursowych	0,00	0,00	0,00	0,00
	3. odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	0,00	0,00	0,00	0,00
	4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00	0,00	0,00
	5. Zmiana stanu rezerw	0,00	0,00	0,00	0,00

	6. Zmiana stanu zapasów	70 652,40	-19 737,36	30 802,44	-58 593,46
	7. Zmiana stanu należności	246 589,42	-230 553,49	217 129,85	-30 817,07
	8. Zmiana stanu zobow.krótkoterm.z wyj.pożyczek i kredytów	54 936,12	81 790,72	-89 104,17	40 337,90
	9. Zmiana stanów rozliczeń międzyokresowych	26 880,53	12 745,46	26 880,53	12 745,46
	10. Inne korekty	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>III.</b>	<b>Środki pieniężne netto z dz.operacyjnej(I+/-II)</b>	<b>-229 276,68</b>	<b>-930 967,27</b>	<b>-72 966,08</b>	<b>-188 728,50</b>
<b>B.</b>	<b>PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ</b>			0,00	0,00
<b>I.</b>	<b>Wpływy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	1.Zbycie wartości niem.i prawnych oraz rzecz.aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
	2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wart.niem.i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
	3. Z aktywów finansowych w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
	a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
	b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00	0,00
	- zbycie aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
	- dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00	0,00	0,00
	- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00	0,00	0,00	0,00
	- odsetki	0,00	0,00	0,00	0,00
	- inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
	4. Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>II</b>	<b>Wydatki</b>	<b>25 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	1. Nabycie wartości niem.i prawnych oraz rzecz.aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
	2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niemater.i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
	3. Na aktywa finansowe , w tym:	25 000,00	0,00	0,00	0,00
	a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
	b) w pozostałych jednostkach	25 000,00	0,00	0,00	0,00
	- nabycie aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
	4. Inne wydatki inwestycyjne (odsetki)	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>III.</b>	<b>Przepływy pieniężne netto z dz.inwestycyjnej (I-II)</b>	<b>-25 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>C.</b>	<b>PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ</b>			0,00	0,00
<b>I.</b>	<b>I.Wpływy</b>	<b>565 400,00</b>	<b>637 500,00</b>	<b>292 400,00</b>	<b>0,00</b>
	1.Wpływy netto z wydania udziałów	292 400,00	637 500,00	292 400,00	0,00
	2.Kredyty i pożyczki	273 000,00	0,00	0,00	0,00
	3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
	4. Inne wpływy finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>II.</b>	<b>Wydatki</b>	<b>163 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>66 000,00</b>	<b>0,00</b>
	1. Nabycie udziałów	0,00	0,00	0,00	0,00
	2.Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00	0,00	0,00
	3. Inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00	0,00	0,00
	4. Spłaty kredytów i pożyczek	163 000,00	0,00	66 000,00	0,00
	5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
	6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
	7. Płatności z tytułu umów leasingu finansowego	0,00	0,00	0,00	0,00

	8. Odsetki	0,00	0,00	0,00	0,00
	9. Inne wydatki finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>III.</b>	<b>Przepływy pieniężne netto z działalności finans.(I-II)</b>	<b>402 400,00</b>	<b>637 500,00</b>	<b>226 400,00</b>	<b>0,00</b>
D.	Przepływy pieniężne netto razem (AIII+BIII+CIII)	148 123,32	-293 467,27	153 433,92	-188 728,50
E.	Bilansowa zmiana środków pieniężnych, w tym:	148 123,32	-293 467,27	153 433,92	-188 728,50
	- zmiana stanu środków pien.z tyt.różnic kursowych	0,00	0,00	0,00	0,00
F.	Środki pieniężne na początek roku obrotowego	8 433,90	301 901,17	3 123,30	197 162,40
<b>G.</b>	<b>Środki pieniężne na koniec okresu (F+D) w tym</b>	<b>156 557,22</b>	<b>8 433,90</b>	<b>156 557,22</b>	<b>8 433,90</b>
	- o ograniczonej możliwości dysponowania.	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM</b>		<b>01.01.2022 - 31.12.2022</b>	<b>01.01.2021 - 31.12.2021</b>	<b>01.10.2022 - 31.12.2022</b>	<b>01.10.2021 - 31.12.2021</b>
<b>A</b>	<b>KAPITAŁ WŁASNY NA POCZĄTEK OKRESU (BO)</b>	<b>480 841,89</b>	<b>631 846,16</b>	<b>480 841,89</b>	<b>631 846,16</b>
	- korekty błędów podstawowych	0,00	0,00	0,00	0,00
	- skutki zmian zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00	0,00	0,00
A.2	Kapitał własny na początek okresu po korektach	480 841,89	631 846,16	480 841,89	631 846,16
I	Kapitał podstawowy na początek okresu	2 647 803,10	2 010 303,10	2 647 803,10	2 010 303,10
1	Zmiany kapitału podstawowego	0,00	637 500,00	0,00	637 500,00
	a. zwiększenia	0,00	637 500,00	0,00	637 500,00
	b. zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>2</b>	<b>Kapitał podstawowy na koniec okresu</b>	<b>2 647 803,10</b>	<b>2 647 803,10</b>	<b>2 647 803,10</b>	<b>2 647 803,10</b>
II	Kapitał zapasowy na początek okresu	6 064 565,10	6 064 565,10	6 064 565,10	6 064 565,10
1	zmiany kapitału zapasowego	292 400,00	0,00	292 400,00	0,00
	a. zwiększenia	292 400,00	0,00	292 400,00	292 400,00
	objęcie akcji	292 400,00	0,00	292 400,00	292 400,00
	b. zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00
	- pokrycie straty	0,00	0,00	0,00	0,00
	- inne korekty	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>2</b>	<b>Kapitał zapasowy na koniec okresu</b>	<b>6 356 965,10</b>	<b>6 064 565,10</b>	<b>6 356 965,10</b>	<b>6 064 565,10</b>
III	Kapitał z aktualizacji wyceny na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
1	Zmiany kapitału z aktualizacji wyceny	0,00	0,00	0,00	0,00
	a. zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00
	b. zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>2</b>	<b>Kapitał z aktualizacji wyceny na koniec okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
IV	Pozostałe kapitały rezerwowe na początek okresu	118 741,91	118 741,91	118 741,91	118 741,91
1	Zmiany pozostałych kapitałów rezerwowych	0,00	0,00	0,00	0,00
	a. zwiększenia (kapitał z emisji akcji )	0,00	0,00	0,00	-145 260,00
	b. zmniejszenia (z emisji akcji zarejestrowanej w 2020 roku)	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>2</b>	<b>Pozostałe kapitały rezerwowe na koniec okresu</b>	<b>118 741,91</b>	<b>118 741,91</b>	<b>118 741,91</b>	<b>118 741,91</b>
V	Zysk (strata) netto z lat ubiegłych	-7 561 763,95	-6 873 421,05	-8 350 268,22	-7 561 763,95
1	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-7 561 763,95	-6 873 421,05	-8 350 268,22	-7 561 763,95
	a. zwiększenia	-788 504,27	-688 342,90	-380 535,39	-632 477,91
	b. zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>2</b>	<b>Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu</b>	<b>-8 350 268,22</b>	<b>-7 561 763,95</b>	<b>-8 730 803,61</b>	<b>-8 194 241,86</b>
<b>VI</b>	<b>Wynik netto</b>	<b>-642 835,15</b>	<b>-788 504,27</b>	<b>-262 299,76</b>	<b>-156 026,36</b>
	a. zysk netto	0,00	0,00	0,00	0,00
	b. strata	-642 835,15	-788 504,27	-262 299,76	-156 026,36
<b>B</b>	<b>KAPITAŁ WŁASNY NA KONIEC OKRESU (BZ)</b>	<b>130 406,74</b>	<b>480 841,89</b>	<b>130 406,74</b>	<b>480 841,89</b>

### Kwartałne skonsolidowane skrócone sprawozdanie finansowe

Cannabis Poland S.A.

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe za okres od 1.01.2022 do 31.12.2022

wszystkie kwoty wyrażone są w złotych polskich (o ile nie wskazano inaczej)

#### SKONSOLIDOWANY BILANS - AKTYWA

Wyszczególnienie		na dzień	na dzień
		31.12.2022	31.12.2021
<b>A.</b>	<b>AKTYWA TRWAŁE</b>	<b>36 908,98</b>	<b>78 289,51</b>
I.	Wartości niematerialne i prawne	1 208,33	15 708,33
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych	-	-
2.	Wartość firmy	-	-
3.	Inne wartości niematerialne i prawne	1 208,33	15 708,33
4.	Wartości niematerialne i prawne w trakcie realizacji	-	-
5.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	-	-
II.	Wartość firmy jednostek podporządkowanych	-	-
1.	Wartość firmy - jednostki zależne	-	-
2.	Wartość firmy - jednostki współzależne	-	-
III.	Rzeczowe aktywa trwałe	-	-
1.	Środki trwałe	-	-
	a) grunty (w tym prawo użytkow. wieczystego gruntu)	-	-
	b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	-	-
	c) urządzenia techniczne i maszyny	-	-
	d) środki transportu	-	-
	e) inne środki trwałe	-	-
2.	Środki trwałe w budowie	-	-
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie	-	-
IV.	Należności długoterminowe	-	-
1.	Od jednostek powiązanych	-	-
2.	Od pozostałych jednostek	-	-
V.	Inwestycje długoterminowe	-	-
1.	Nieruchomości	-	-
2.	Wartości niematerialne i prawne	-	-
3.	Długoterminowe aktywa finansowe	-	-
	a) w jednostkach zależnych i współzależnych nie objętych konsolidacją	-	-
	- udziały lub akcje	-	-
	- inne papiery wartościowe	-	-
	- udzielone pożyczki	-	-
	- inne długoterminowe aktywa finansowe	-	-
	b) w jednostkach zależnych, współzależnych i stowarzyszonych wycenianych metodą praw własności	-	-
	- udziały lub akcje	-	-
	- inne papiery wartościowe	-	-
	- udzielone pożyczki	-	-
	- inne długoterminowe aktywa finansowe	-	-

	c) w pozostałych jednostkach	-	-
	- udziały lub akcje	-	-
	- inne papiery wartościowe	-	-
	- udzielone pożyczki	-	-
	- inne długoterminowe aktywa finansowe	-	-
4.	Inne inwestycje długoterminowe	-	-
VI.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	35 700,65	62 581,18
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	35 700,65	62 581,18
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	-	-
<b>B.</b>	<b>AKTYWA OBROTOWE</b>	<b>575 614,63</b>	<b>580 770,77</b>
I.	Zapasy	132 228,64	202 881,04
1.	Materiały	-	-
2.	Półprodukty i produkty w toku	-	-
3.	Produkty gotowe	-	-
4.	Towary	132 228,64	202 881,04
5.	Zaliczki na dostawy	0,00	-
II.	Należności krótkoterminowe	238 282,32	329 455,83
1.	Należności od jednostek powiązanych	-	-
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	-	-
	- do 12 miesięcy	-	-
	- powyżej 12 miesięcy	-	-
	b) inne	-	-
2.	Należności od pozostałych jednostek	238 282,32	329 455,83
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	1 438,80	78 846,50
	- do 12 miesięcy	1 438,80	78 846,50
	- powyżej 12 miesięcy	-	-
	b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpiec. społ. i zdrow.	15 187,61	200 609,33
	c) inne	221 655,91	50 000,00
	d) dochodzone na drodze sądowej	-	-
III.	Inwestycje krótkoterminowe	205 103,67	48 433,90
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	205 103,67	48 433,90
	a) w jednostkach zależnych i współzależnych	-	-
	- udziały lub akcje	-	-
	- inne papiery wartościowe	-	-
	- udzielone pożyczki	-	-
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	-	-
	b) w jednostkach stowarzyszonych	-	-
	- udziały lub akcje	-	-
	- inne papiery wartościowe	-	-
	- udzielone pożyczki	-	-
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	-	-
	c) w pozostałych jednostkach	-	40 000,00
	- udziały lub akcje	-	-
	- inne papiery wartościowe	-	40 000,00
	- udzielone pożyczki	-	-

	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	-	-
	d) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	205 103,67	8 433,90
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	205 103,67	8 433,90
	- inne środki pieniężne	-	-
	- inne aktywa pieniężne	-	-
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe	-	-
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	-	-
V.	Rozliczenia międzyokresowe	-	-
C.	NALEŻNE WPŁATY NA KAPITAŁ (FUNDUSZ) PODSTAWOWY	-	-
D.	UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE	-	-
<b>AKTYWA RAZEM</b>		<b>612 523,61</b>	<b>659 060,28</b>

<b>SKONSOLIDOWANY BILANS - PASywa</b>			
<b>Wyszczególnienie</b>		<b>na dzień</b>	<b>na dzień</b>
		<b>31.12.2022</b>	<b>31.12.2021</b>
<b>A.</b>	<b>KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY</b>	<b>81 102,99</b>	<b>480 841,89</b>
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	2 647 803,10	2 647 803,10
II.	Kapitał (fundusz) zapasowy	6 356 965,10	6 064 565,10
III.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	-	-
IV.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	118 741,91	118 741,91
V.	Różnice kursowe z przeliczenia	-	-
VI.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	(8 350 268,22)	(7 561 763,95)
VII.	Zysk (strata) netto	(692 138,90)	(788 504,27)
VIII	.	-	-
	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego	-	-
<b>B.</b>	<b>KAPITAŁ MNIEJSZOŚCI</b>	<b>229 554,00</b>	<b>0,00</b>
<b>C.</b>	<b>UJEMNA WARTOŚĆ FIRMY JEDNOSTEK PODPORZĄDKOWANYCH</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I.	Ujemna wartość firmy - jednostki zależne	-	-
II.	Ujemna wartość firmy - jednostki współzależne	-	-
<b>D.</b>	<b>ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA</b>	<b>301 866,62</b>	<b>178 218,39</b>
I.	Rezerwy na zobowiązania	-	-
1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	-	-
2.	Rezerwy na świadczenia pracownicze	-	-
	- długoterminowe	-	-
	- krótkoterminowe	-	-
3.	Pozostałe rezerwy	-	-
	- długoterminowe	-	-
	- krótkoterminowe	-	-
II.	Zobowiązania długoterminowe	-	-
1.	Wobec jednostek powiązanych	-	-
2.	Wobec pozostałych jednostek	-	-
	a) kredyty i pożyczki	-	-
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	-	-
	c) inne zobowiązania finansowe	-	-
	d) inne	-	-
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	301 866,62	178 218,39

1.	Wobec jednostek powiązanych	-	-
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	-	-
	- do 12 miesięcy	-	-
	- powyżej 12 miesięcy	-	-
	b) inne	-	-
2.	Wobec pozostałych jednostek	301 866,62	178 218,39
	a) kredyty i pożyczki	110 000,00	-
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	-	-
	c) inne zobowiązania finansowe	-	-
	d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	140 888,75	118 480,70
	- do 12 miesięcy	140 888,75	118 480,70
	- powyżej 12 miesięcy	-	-
	e) zaliczki otrzymane na dostawy	-	-
	f) zobowiązania wekslowe	-	-
	g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadcz.	46 803,80	48 146,84
	h) z tytułu wynagrodzeń	4 174,07	10 862,85
	i) inne	-	728,00
3.	Fundusze specjalne	-	-
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	-	-
1.	Ujemna wartość firmy	-	-
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	-	-
	- długoterminowe	-	-
	- krótkoterminowe	-	-
	<b>PASYWA RAZEM</b>	<b>612 523,61</b>	<b>659 060,28</b>

**SKONSOLIDOWANY RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT W WARIANCIE PORÓWNAWCZYM**

Wyszczególnienie		za okres	za okres	za okres	za okres
		od 01.01 do	od 01.01 do	od 01.10 do	od 01.10 do
		31.12.2022	31.12.2021	31.12.2022	31.12.2021
<b>A.</b>	<b>PRZYCHODY NETTO ZE SPRZ. I ZRÓWN. Z NIMI, w tym:</b>	<b>199 930,85</b>	<b>381 155,30</b>	<b>843,47</b>	<b>45 468,53</b>
	- od jednostek powiązanych	-	-	-	-
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	53 795,12	-	-	-
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększ. "+", zmniejsz. "-")	-	-	-	-
III.	Koszt wytw. produktów na własne potrzeby jednostki	-	-	-	-
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	146 135,73	381 155,30	843,47	45 468,53
<b>B.</b>	<b>KOSZTY DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ</b>	<b>764 177,75</b>	<b>1 132 047,39</b>	<b>176 158,48</b>	<b>212 073,75</b>
I.	Amortyzacja	14 500,00	13 291,67	3 625,03	3 625,03
II.	Zużycie materiałów i energii	27 209,12	37 614,40	4 579,35	23 468,42
III.	Usługi obce	422 477,85	486 015,67	86 051,15	66 394,34
IV.	Podatki i opłaty, w tym:	51 087,09	52 390,73	44 109,23	18 461,18
	- podatek akcyzowy	-	-	-	-
V.	Wynagrodzenia	141 208,84	184 225,53	34 157,09	59 964,02
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	9 196,98	21 403,16	681,78	8 124,28
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	5 083,61	23 820,31	2 541,55	18 522,69
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	93 414,26	313 285,92	413,30	13 513,79
<b>C.</b>	<b>ZYSK (STRATA) ZE SPRZEDAŻY (A-B)</b>	<b>(564 246,90)</b>	<b>(750 892,09)</b>	<b>(175 315,01)</b>	<b>(166 605,22)</b>
<b>D.</b>	<b>POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-	-	-	-
II.	Dotacje	-	-	-	-



III.	Inne przychody operacyjne	-	-	-	-
<b>E.</b>	<b>POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE</b>	<b>87 802,96</b>	<b>24 866,72</b>	<b>65 451,66</b>	<b>(23 324,32)</b>
I.	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-	-	-	-
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	87 784,61	-	65 433,37	-
III.	Inne koszty operacyjne	18,35	24 866,72	18,29	(23 324,32)
<b>F.</b>	<b>ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALN. OPERACYJNEJ (C+D-E)</b>	<b>(652 049,86)</b>	<b>(775 758,81)</b>	<b>(240 766,67)</b>	<b>(143 280,90)</b>
<b>G.</b>	<b>PRZYCHODY FINANSOWE</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	-	-	-	-
	- od jednostek powiązanych	-	-	-	-
II.	Odsetki, w tym:	-	-	-	-
	- od jednostek powiązanych	-	-	-	-
III.	Zysk ze zbycia inwestycji	-	-	-	-
IV.	Aktualizacja wartości inwestycji	-	-	-	-
V.	Inne	-	-	-	-
<b>H.</b>	<b>KOSZTY FINANSOWE</b>	<b>13 208,51</b>	<b>0,00</b>	<b>11 540,51</b>	<b>0,00</b>
I.	Odsetki, w tym:	13 208,51	-	11 540,51	-
	- dla jednostek powiązanych	-	-	-	-
II.	Strata ze zbycia inwestycji	-	-	-	-
III.	Aktualizacja wartości inwestycji	-	-	0,00	0,00
IV.	Inne	-	-	-	-
<b>I.</b>	<b>ZYSK (STRATA) NA SPRZEDAŻY CAŁOŚCI LUB CZĘŚCI UDZIAŁÓW JEDNOSTEK PODPORZĄDKOWANYCH</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>J.</b>	<b>ZYSK (STRATA) Z DZIAŁ. GOSPODARCZEJ (F+G-H+/-I)</b>	<b>(665 258,37)</b>	<b>(775 758,81)</b>	<b>(252 307,18)</b>	<b>(143 280,90)</b>
<b>K.</b>	<b>ODPIS WARTOŚCI FIRMY</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I.	Odpis wartości firmy - jednostki zależne	-	-	-	-
II.	Odpis wartości firmy - jednostki współzależne	-	-	-	-
<b>L.</b>	<b>ODPIS UJEMNEJ WARTOŚCI FIRMY</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I.	Odpis ujemnej wartości firmy - jednostki zależne	-	-	-	-
II.	Odpis ujemnej wartości firmy - jednostki współzależne	-	-	-	-
<b>M.</b>	<b>ZYSK (STRATA) Z UDZIAŁÓW W JEDNOSTKACH PODPORZĄDKOWANYCH WYCENIANYCH METODĄ PRAW WŁAŚNOŚCI</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>N.</b>	<b>ZYSK (STRATA) BRUTTO (J+/-K-L+M+/-N)</b>	<b>(665 258,37)</b>	<b>(775 758,81)</b>	<b>(252 307,18)</b>	<b>(143 280,90)</b>
<b>O.</b>	<b>PODATEK DOCHODOWY</b>	<b>26 880,53</b>	<b>12 745,46</b>	<b>26 880,53</b>	<b>12 745,46</b>
I.	Część bieżąca	-	-	-	-
II.	Część odroczone	26 880,53	12 745,46	26 880,53	12 745,46
<b>P.</b>	<b>POZOSTAŁE OBOWIĄZKOWE ZMNIJSZENIA ZYSKU</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Q.</b>	<b>ZYSKI (STRATY) MNIJSZOŚCI</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>R.</b>	<b>ZYSK (STRATA) NETTO (O-P-Q+/-R)</b>	<b>(692 138,90)</b>	<b>(788 504,27)</b>	<b>(279 187,71)</b>	<b>(156 026,36)</b>
<b>SKONSOLIDOWANY RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH (METODA POŚREDNIA)</b>					
Wyszczególnienie		za okres	za okres	za okres	za okres
		od 01.01 do	od 01.01 do	od 01.10 do	od 01.10 do
		31.12.2022	31.12.2021	31.12.2022	31.12.2021
<b>A.</b>	<b>PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ</b>				
I.	Zysk (strata) netto	(692 138,90)	(788 504,27)	(279 187,71)	(156 026,36)
II.	Korekty razem	231 854,67	(142 463,00)	159 332,57	(32 702,14)
1.	Zyski (straty) mniejszości	-	-	-	-
2.	Zysk (strata) z udziałów (akcji) w jednostkach wycenianych metodą praw własności	-	-	-	-
3.	Amortyzacja	14 500,00	13 291,67	3 625,03	3 625,03
4.	Odpisy wartości firmy	-	-	-	-

5.	Odpisy ujemnej wartości firmy	-	-	-	-
6.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	-	-	-	-
7.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	-	-	-	-
8.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-	-	-	-
9.	Zmiana stanu rezerw	-	-	-	-
10.	Zmiana stanu zapasów	70 652,40	(19 737,36)	30 802,44	(58 593,46)
11.	Zmiana stanu należności	87 149,82	(230 553,49)	185 229,85	(30 817,07)
12.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	57 671,92	81 790,72	(87 205,28)	40 337,90
13.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	26 880,53	12 745,46	26 880,53	12 745,46
14.	Inne korekty z działalności operacyjnej	(25 000,00)	-	-	-
<b>III.</b>	<b>Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)</b>	<b>(460 284,23)</b>	<b>(930 967,27)</b>	<b>(119 855,14)</b>	<b>(188 728,50)</b>
<b>B.</b>	<b>PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ</b>			<b>0</b>	<b>0</b>
I.	Wpływy	0,00	0,00	0,00	0,00
1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	-	-	-	-
2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	-	-	-	-
3.	Z aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
	a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
	- zbycie aktywów finansowych	-	-	-	-
	- dywidendy i udziały w zyskach	-	-	-	-
	- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	-	-	-	-
	- odsetki	-	-	-	-
	- inne wpływy z aktywów finansowych	-	-	-	-
	b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00	0,00
	- zbycie aktywów finansowych	-	-	-	-
	- dywidendy i udziały w zyskach	-	-	-	-
	- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	-	-	-	-
	- odsetki	-	-	-	-
	- inne wpływy z aktywów finansowych	-	-	-	-
4.	Inne wpływy inwestycyjne	-	-	-	-
II.	Wydatki	0,00	0,00	0,00	0,00
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	-	-	-	-
2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	-	-	-	-
3.	Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
	a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
	- nabycie aktywów finansowych	-	-	-	-
	- udzielone pożyczki długoterminowe	-	-	-	-
	b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00	0,00
	- nabycie aktywów finansowych	-	-	-	-
	- udzielone pożyczki długoterminowe	-	-	-	-
4.	Dywidendy i inne udziały w zyskach wypłacone udziałowcom (akcjonariuszom) mniejszościowym	-	-	-	-
5.	Inne wydatki inwestycyjne	-	-	-	-
<b>III.</b>	<b>Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>SKONSOLIDOWANY RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH (METODA POŚREDNIA)</b>					
		<b>za okres</b>	<b>za okres</b>	<b>za okres</b>	<b>za okres</b>

Wyszczególnienie		od 01.01 do	od 01.01 do	od 01.10 do	od 01.10 do
		31.12.2022	31.12.2021	31.12.2022	31.12.2021
I.	Wpływy	819 954,00	637 500,00	292 400,00	0,00
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	546 954,00	637 500,00	292 400,00	-
2.	Kredyty i pożyczki	273 000,00	-	-	-
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych	-	-	-	-
4.	Inne wpływy finansowe	-	-	-	-
II.	Wydatki	163 000,00	0,00	66 000,00	0,00
1.	Nabycie udziałów (akcji) własnych	-	-	-	-
2.	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	-	-	-	-
3.	Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	-	-	-	-
4.	Spłaty kredytów i pożyczek	163 000,00	-	66 000,00	-
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych	-	-	-	-
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych	-	-	-	-
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	-	-	-	-
8.	Odsetki	-	-	-	-
9.	Inne wydatki finansowe	-	-	-	-
III.	<b>Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)</b>	<b>656 954,00</b>	<b>637 500,00</b>	<b>226 400,00</b>	<b>0,00</b>
D.	<b>PRZEPŁYWY PIENIĘŻNE NETTO RAZEM (A.III±B.III±C.III)</b>	<b>196 669,77</b>	<b>(293 467,27)</b>	<b>106 544,86</b>	<b>(188 728,50)</b>
E.	<b>BILANSOWA ZMIANA STANU ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH, W TYM</b>	<b>196 669,77</b>	<b>(293 467,27)</b>	<b>106 544,86</b>	<b>(188 728,50)</b>
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	-	-	-	-
F.	<b>ŚRODKI PIENIĘŻNE NA POCZĄTEK OKRESU</b>	<b>8 433,90</b>	<b>301 901,17</b>	<b>98 558,81</b>	<b>197 162,40</b>
G.	<b>ŚRODKI PIENIĘŻNE NA KONIEC OKRESU (F±D), W TYM</b>	<b>205 103,67</b>	<b>8 433,90</b>	<b>205 103,67</b>	<b>8 433,90</b>
	- o ograniczonej możliwości dysponowania	-	-	-	-

## ZESTAWIENIE ZMIAN W SKONSOLIDOWANYM KAPITALE WŁASNYM

Wyszczególnienie		za okres	za okres	za okres	za okres
		od 01.01 do	od 01.01 do	od 01.10 do	od 01.10 do
		31.12.2022	31.12.2021	31.12.2022	31.12.2021
I.	Kapitał własny na początek okresu (BO)	480 841,89	594 897,55	67 890,70	636 868,25
	- korekty błędów podstawowych	-	-	-	-
	- skutki zmian zasad (polityki) rachunkowości	-	-	-	-
I.a.	<b>Kapitał własny na początek okresu (BO), po korektach</b>	<b>480 841,89</b>	<b>594 897,55</b>	<b>67 890,70</b>	<b>636 868,25</b>
1.	Kapitał podstawowy na początek okresu	2 647 803,10	2 647 803,10	2 647 803,10	2 647 803,10
1.1.	Zmiany kapitału podstawowego	-	-	-	-
1.2.	<b>Kapitał podstawowy na koniec okresu</b>	<b>2 647 803,10</b>	<b>2 647 803,10</b>	<b>2 647 803,10</b>	<b>2 647 803,10</b>
2.	Kapitał zapasowy na początek okresu	6 064 565,10	6 064 565,10	6 064 565,10	6 064 565,10
2.1.	Zmiany kapitału zapasowego	-	-	-	-
	a) zwiększenie (z tytułu)	292 400,00	-	292 400,00	-
	- objęcie udziałów	-	-	-	-
	- podziału zysku	-	-	-	-
	b) zmniejszenie (z tytułu)	-	-	-	-
	- pokrycia straty	-	-	-	-
2.2.	<b>Kapitał zapasowy na koniec okresu</b>	<b>6 356 965,10</b>	<b>6 064 565,10</b>	<b>6 356 965,10</b>	<b>6 064 565,10</b>

.					
3.	Kapitał z aktualizacji wyceny na początek okresu	-	-	-	-
	- korekty błędów podstawowych	-	-	-	-
	- skutki zmian zasad (polityki) rachunkowości	-	-	-	-
3.1.	Kapitał z aktualizacji wyceny na początek okresu, po korektach	-	-	-	-
3.2.	Zmiany kapitału z aktualizacji wyceny	-	-	-	-
<b>3.3</b>	<b>Kapitał z aktualizacji wyceny na koniec okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
.					
4.	Pozostałe kapitały rezerwowe na początek okresu	118 741,91	118 741,91	118 741,91	118 741,91
4.1.	Zmiany pozostałych kapitałów rezerwowych	-	-	-	-
<b>4.2</b>	<b>Pozostałe kapitały rezerwowe na koniec okresu</b>	<b>118 741,91</b>	<b>118 741,91</b>	<b>118 741,91</b>	<b>118 741,91</b>
5.	Różnice kursowe z przeliczenia na początek okresu	-	-	-	-
	- korekty błędów podstawowych	-	-	-	-
	- skutki zmian zasad (polityki) rachunkowości	-	-	-	-
5.1.	Różnice kursowe z przeliczenia na początek okresu, po korektach	-	-	-	-
5.2.	Zmiany różnic kursowych z przeliczenia	-	-	-	-
	a) zwiększenie	-	-	-	-
	b) zmniejszenie	-	-	-	-
<b>5.3</b>	<b>Różnice kursowe z przeliczenia na koniec okresu</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
.					
6.	Zysk/strata z lat ubiegłych na początek okresu	(7 561 763,95)	(6 425 750,79)	(8 350 268,22)	(7 561 763,95)
6.1.	Korekty	-	-	-	-
	- korekty błędów podstawowych	-	-	-	-
6.2.	Zysk/strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	(7 561 763,95)	(6 425 750,79)	(8 350 268,22)	(7 561 763,95)
6.3.	Zmiany zysku/straty z lat ubiegłych	(788 504,27)	(1 136 013,16)	(412 951,19)	(632 477,91)
	a) zwiększenie (z tytułu)			-	-
	- starta z poprzedniego roku			-	-
	b) zmniejszenie (z tytułu)	(788 504,27)	(1 136 013,16)	(412 951,19)	(632 477,91)
	- korekty konsolidacyjne			-	-
<b>6.4</b>	<b>Zysk/strata z lat ubiegłych na koniec okresu</b>	<b>(8 350 268,22)</b>	<b>(7 561 763,95)</b>	<b>(8 763 219,41)</b>	<b>(8 194 241,86)</b>
.					
<b>7.</b>	<b>Wynik netto</b>	<b>(692 138,90)</b>	<b>(788 504,27)</b>	<b>(279 187,71)</b>	<b>(156 026,36)</b>
	a) zysk netto	-	-	-	-
	b) strata netto	(692 138,90)	(788 504,27)	(279 187,71)	(156 026,36)
	c) odpisy z zysku	-	-	-	-
<b>II.</b>	<b>Kapitał własny na koniec okresu (BZ)</b>	<b>81 102,99</b>	<b>480 841,89</b>	<b>81 102,99</b>	<b>480 841,89</b>
<b>III.</b>	<b>Kapitał własny po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)</b>	<b>81 102,99</b>	<b>480 841,89</b>	<b>81 102,99</b>	<b>480 841,89</b>