

MEDIAN POLSKA SA



GUMMLEY™



SKONSOLIDOWANY RAPORT ZA IV KWARTAŁ 2022 R.

tj. za okres od 01 października do 31 grudnia 2020 r.

sporządzony dnia 14 lutego 2023 roku

Skonsolidowany raport za IV kwartał 2022 roku został sporządzony zgodnie z przepisami Ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości oraz w oparciu o Załącznik Nr 3 do Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu „Informacje bieżące i okresowe przekazywane w alternatywnym systemie obrotu na rynku NewConnect”.

Spis treści

I. PODSTAWOWE INFORMACJE O EMITENCIE	2
II. SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE	4
III. SKRÓCONE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE	7
IV. KOMENTARZ NA TEMAT OKOLICZNOŚCI I ZDARZEŃ ISTOTNIE WPŁYWAJĄCYCH NA DZIAŁALNOŚĆ SPÓŁKI, JEJ SYTUACJĘ FINANSOWĄ I WYNIKI OSIĄGNIĘTE W KWARTALE SPRAWOZDAWCZYM	14
V. PROGNOZY FINANSOWE	15
VI. OPIS ORGANIZACJI GRUPY KAPITAŁOWEJ	15
VII. INFORMACJE NA TEMAT AKTYWNOŚCI W OBSZARZE ROZWIĄZAŃ INNOWACYJNYCH WPROWADZANYCH W PRZEDSIĘBIORSTWIE	16
VIII. INFORMACJA DOTYCZĄCA LICZBY OSÓB ZATRUDNIONYCH PRZEZ EMITENTA, W PRZELICZENIU NA PEŁNE ETATY	16
IX. INFORMACJE O ZASADACH PRZYJĘTYCH PRZY SPORZĄDZANIU RAPORTU	16

I. PODSTAWOWE INFORMACJE O EMITENCIE

Dane teleadresowe

Median Polska Spółka Akcyjna	
<i>adres siedziby</i>	ul. Topolowa 1, 41-404 Mysłowice
<i>numer krs</i>	0000384510
<i>regon</i>	014947817
<i>nip</i>	6342351875

Organy Spółki

Zarząd:

W dniu 5 września 2022 r. Pani Martyna Serafin złożyła rezygnację z pełnienia funkcji Prezesa Zarządu i jednocześnie Członka Zarządu Spółki z chwilą jej złożenia. Ponadto, Rada Nadzorcza Spółki w dniu 5 września 2022 r. powołała z dniem podjęcia uchwały do składu Zarządu Pana Piotra Tomasza Zawadzkiego, powierzając mu pełnienie funkcji Prezesa Zarządu Spółki.

Na dzień 31 grudnia 2022 r. oraz na dzień sporządzenia raportu Zarząd stanowi jedna osoba:

Imię i nazwisko	Funkcja	Kadencja	
		od	do
Piotr Zawadzki	Prezes Zarządu	05.09.2022	04.09.2027

Rada Nadzorcza:

W dniu 4 listopada 2022 r. Zwyczajne Walne Zgromadzenie w drodze podjętych uchwał odwołało ze składu Rady Nadzorczej Panię Ewę Paluch i Małgorzatę Serafin oraz Panów Jacka Serafin, Marcina Wilk i Tomasza Kazaneckiego, a następnie powołało do składu Rady Nadzorczej Panią Katarzynę Lewandowską oraz Panów Michała Zaręba, Pawła Bobrowskiego, Łukasza Gostomskiego i Mateusza Darasewicza.

Na dzień 31 grudnia 2022 r. oraz na dzień sporządzenia raportu Rada Nadzorcza składa się z pięciu osób:

Imię i nazwisko	Funkcja	Kadencja	
		od	do
Katarzyna Lewandowska	Członek Rady Nadzorczej	04.11.2022	04.11.2027
Michał Zaręba	Członek Rady Nadzorczej	04.11.2022	04.11.2027
Paweł Bobrowski	Członek Rady Nadzorczej	04.11.2022	04.11.2027
Łukasz Gostomski	Członek Rady Nadzorczej	04.11.2022	04.11.2027
Mateusz Darasewicz	Członek Rady Nadzorczej	04.11.2022	04.11.2027

Akcjonariat

Na dzień sporządzenia niniejszego raportu, kapitał zakładowy Spółki wynosi 886 517,00 zł i dzieli się na 8 865 170 akcji zwykłych na okaziciela o wartości nominalnej 0,10 zł każda akcja, w tym:

- 6 845 000 akcji serii A1,
- 255 000 akcji serii A2,
- 790 000 akcji serii B,
- 975 170 akcji serii C

Wykaz akcjonariuszy posiadających co najmniej 5% głosów na walnym zgromadzeniu (*stan na dzień 14 lutego 2022 roku*)

Akcjonariusz	Liczba akcji/głosów na WZ	Udział w kapitale zakładowym /głosach na WZ
Jacek Wasita	2 737 837	30,88%
Michał Przyłęcki	2 117 751	23,89%

* *struktura akcjonariuszy posiadających powyżej 5% głosów na walnym zgromadzeniu została sporządzona w oparciu o otrzymane od akcjonariuszy zawiadomienia.*

II. SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

BILANS - AKTYWA		31.12.2022	31.12.2021
A.	AKTYWA TRWAŁE	133 995,86	0,00
I.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2	Wartość firmy	0,00	0,00
3	Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II.	Wartość firmy jednostek podporządkowanych	0,00	0,00
1	Wartość firmy - jednostki zależne	0,00	0,00
2	Wartość firmy - jednostki współzależne	0,00	0,00
III.	Rzeczowe aktywa trwałe	133 995,86	0,00
1	Środki trwałe	62 200,00	0,00
2	Środki trwałe w budowie	71 795,86	0,00
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
IV.	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
V.	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
1	Nieruchomości	0,00	0,00
2	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
4	Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
VI.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00

	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.	AKTYWA OBROTOWE		1 304 444,54	0,00
I.	Zapasy		665 848,50	0,00
	1	Materiały	389 281,19	0,00
	2	Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
	3	Produkty gotowe	0,00	0,00
	4	Towary	276 567,31	0,00
	5	Zaliczki na dostawy i usługi	0,00	0,00
II.	Należności krótkoterminowe		604 217,47	0,00
	1	Należności od jednostek powiązanych	350 000,00	0,00
	2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie	0,00	0,00
	3	Należności od pozostałych jednostek	254 216,93	0,00
III.	Inwestycje krótkoterminowe		34 379,11	0,00
	1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	34 379,11	0,00
	2	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe		0,00	0,00
C.	NALEŻNE WPŁATY NA KAPITAŁ (FUNDUSZ) PODSTAWOWY		0,00	0,00
D.	UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE		0,00	0,00
AKTYWA RAZEM			1 438 440,40	0,00

BILANS - PASYWA		31.12.2022	31.12.2021
A.	KAPITAŁY (FUNDUSZ) WŁASNY	(62 613,13)	0,00
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	886 517,00	886 517,00
II.	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	4 208 020,92	4 208 020,92
	- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	346 702,44	346 702,44

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:		0,00	0,00
	- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		0,00	0,00
	- na udziały (akcje) własne		0,00	0,00
V.	Różnice kursowe z przeliczenia		0,00	0,00
VI.	Zysk (strata) z lat ubiegłych		-4 984 983,68	- 5 094 537,92
VII.	Zysk (strata) netto		-172 167,37	0,00
VIII.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		0,00	0,00
B.	KAPITAŁY MNIJSZOŚCI		0,00	0,00
C.	UJEMNA WARTOŚĆ JEDNOSTEK PODPORZĄDKOWANYCH		0,00	0,00
	1	Ujemna wartość - jednostki zależne	0,00	0,00
	2	Ujemna wartość - jednostki współzależne	0,00	0,00
D.	ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA		401 053,53	
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
	3	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
II.	Zobowiązania długoterminowe		1 100 000,00	0,00
	1	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	1 100 000,00	0,00
III.	Zobowiązania krótkoterminowe		401 053,53	0,00
	1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	103 383,80	0,00
	2	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00

	3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	297 669,73	0,00
	.			
	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
	.			
		PASYWA RAZEM	1 438 440,40	0,00

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT		01.01.2022 – 31.12.2022	01.10.2022 – 31.12.2022	01.01.2021 – 31.12.2021	01.10.2021 – 31.12.2021
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	2 912 421,82	877 037,48	10 178 742,19	8 377 051,04
	- od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	507 971,51	75 505,25	10 178 742,19	8 377 051,04
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	2 404 450,31	801 532,23	0,00	0,00
B.	Koszty działalności operacyjnej	3 079 386,89	598 687,75	10 646 878,16	8 442 874,48
I.	Amortyzacja	0,00	0,00	135 345,62	0,00
II.	Zużycie materiałów i energii	187 489,59	57 418,09	450 975,20	6 953,29
III.	Usługi obce	1 056 429,72	478 037,07	1 036 824,53	35 255,17
IV.	Podatki i opłaty, w tym:	12 150,46	2 310,62	0,00	18 000,00
	- podatek akcyzowy	0,00	0,00	0,00	0,00
V.	Wynagrodzenia	792 411,94	245 529,86	144 330,05	13 747,68

VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	105 847,27	33 578,65	27 829,30	2 739,40
	- emerytalne	0,00	0,00	5 327,41	1 322,69
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	126 167,48	28 088,61	8 851 573,46	18 860,17
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	798 890,43	-246 275,15	8 790 984,51	8 347 318,77
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-166 965,07	278 349,73	-468 135,97	-65 823,44
D.	Pozostałe przychody operacyjne	0,48	0,48	4 517 001,44	4 300 703,50
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	0,48	0,47	0,00	4 300 703,50
E.	Pozostałe koszty operacyjne	0,32	0,32	9 049 761,95	9 049 379,44
I.	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
III.	Inne koszty operacyjne	0,32	0,32	0,00	9 049 379,44
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-166 964,91	278 349,89	0,00	-4 814 499,38

G.	Przychody finansowe	151,65	0,00	22 672,13	0,00
I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
	<i>a) od jednostek powiązanych, w tym:</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
	<i>- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
	<i>b) od jednostek pozostałych, w tym:</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
	<i>- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Odsetki, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
	<i>- od jednostek powiązanych</i>	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
	<i>- w jednostkach powiązanych</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
IV.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
V.	Inne	151,65	0,00	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	5 354,11	3 221,96	6 940,02	0,00
I.	Odsetki, w tym:	5 354,11	0,00	4 359,87	0,00
	<i>- dla jednostek powiązanych</i>	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
I.	Zysk (strata) na sprzedaży całości lub części udziałów jednostek podporządkowanych	0,00	0,00	0,00	0,00
J.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H+I)	-172 167,37	275 127,93	0,00	0,00
K.	Odpis wartości firmy	0,00	0,00	0,00	0,00
I.	Odpis wartości firmy - jednostki zależne	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Odpis wartości firmy - jednostki współzależne	0,00	0,00	0,00	0,00
L.	Odpis ujemnej wartości firmy	0,00	0,00	0,00	0,00
I.	Odpis ujemnej wartości firmy - jednostki zależne	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Odpis ujemnej wartości firmy - jednostki współzależne	0,00	0,00	0,00	0,00
M.	Zysk (strata) z udziałów w jednostkach podporządkowanych wycenianych metodą praw własności	0,00	0,00	0,00	0,00
N.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-172 167,37	275 127,93	-4 985 164,37	-4 814 499,38
O.	Podatek dochodowy	0,00	0,00	-3 361,00	0,00
P.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00	0,00	0,00

R.	Zyski (straty) mniejszości	0,00	0,00	0,00	0,00
S.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	-172 167,37	275 127,93	-4 981 803,37	-4 814 499,38

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

		01.01.2022 – 31.12.2022	01.10.2022 – 31.12.2022	01.01.2021 – 31.12.2021	01.10.2021 – 31.12.2021
A.	Przepływ środków pieniężnych z działalności operacyjnej				
I.	Zysk (strata) netto	-172 167,37	275 127,93	4 981 803,37	4 814 499,38
II.	Korekty razem	-771 109,82	-1 290 685,20	4 772 748,76	3 961 175,15
1.	Zysk (strata) udziałowców mniejszościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Zysk (strata) z udziałów (akcji) w jednostkach wycenianych metodą praw własności	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Amortyzacja	0,00	0,00	135 345,62	0,00
4.	Odpis wartości firmy	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Odpis ujemnej wartości firmy	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	0,00	0,00
7.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	5 354,11	3 221,96	4 359,87	0,00
8.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00	0,00	0,00
9.	Zmiana stanu rezerw	0,00	0,00	-806,00	0,00
10.	Zmiana stanu zapasów	-608 843,42	-415 166,16	577 014,53	537 670,42
11.	Zmiana stanu należności	-549 116,01	-561 480,79	669 728,41	1 595 456,22

	12	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	394 078,74	182 739,79	-565 322,04	-2 188 805,86
	13	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	0,00	0,00	61 107,00	53 533,00
	14	Inne korekty	-12 583,24	-500 000,00	3 891 321,37	3 963 321,37
III	.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	-943 277,19	-1 015 557,27	-209 054,61	-853 324,23
B. Przepływ środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej						
I.	Wpływy		0,00	0,00	0,00	0,00
	1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
	2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
	3.	Z aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
	4.	Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Wydatki		-133 995,86	-133 995,86	13 622,77	0,00
	1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00	13 622,77	0,00
	2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
	3.	Na aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
	4.	Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	0,00
III	.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-133 995,86	-133 995,86	13 622,77	0,00
C. Przepływ środków pieniężnych z działalności finansowej						
I.	Wpływy		1 100 000,00	1 100 000,00	0,00	-99 000,00

	1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	0,00	0,00	0,00
	2.	Kredyty i pożyczki	1 100 000,00	1 100 000,00	0,00	-99 000,00
	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
II.		Wydatki	-5 354,11	-3 221,96	40 847,90	0,00
	1.	Nabycie udziałów (akcji) własnych	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, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00	0,00	0,00
	4.	Spląty kredytów i pożyczek	0,00	0,00	0,00	0,00
	5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
	6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
	7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0,00	0,00	36 488,03	0,00
	8.	Odsetki	-5 354,11	-3 221,96	4 359,87	0,00
	9.	Inne wydatki finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
III		Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	1 094 645,89	1 096 778,04	-40 847,90	-99 000,00
	D.	Przepływy pieniężne netto razem	17 372,84	-52 775,09	-263 525,28	-952 324,23
	E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	17 372,84	-52 775,09	-263 525,28	-952 324,23
		- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	0,00	0,00
	F.	Środki pieniężne na początek okresu	17 006,27	87 154,20	263 525,28	952 324,23
	G.	Środki pieniężne na koniec okresu, w tym:	34 379,11	34 379,11	0,00	0,00
		- o ograniczonej możliwości dysponowania	0,00	0,00	0,00	0,00

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM		01.01.2022 – 31.12.2022	01.10.2022 – 31.12.2022	01.01.2021 – 31.12.2021	01.10.2021 – 31.12.2021
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	0,00	-337 741,06	4 981 803,37	4 814 499,38
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00	0,00	0,00
	- korekty błędów	0,00	0,00	0,00	0,00
I.a.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	0,00	-337 741,06	4 981 803,37	4 814 499,38
1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	886 517,00	886 517,00	886 517,00	886 517,00
1.1	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	886 517,00	886 517,00	886 517,00	886 517,00
2.	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	4 208 020,92	4 208 020,92	4 208 020,92	4 208 020,92
2.1	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	4 208 020,92	4 208 020,92	4 208 020,92	4 208 020,92
3.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00	0,00	0,00
3.1	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00	0,00	0,00
3.2	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00	0,00	0,00

4.2	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Różnice kursowe z przeliczenia	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-4 984 983,68	-5 432 278,98	-112 734,55	-280 038,54
6.1	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
6.2	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00	0,00	0,00
6.3	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
6.4	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	4 984 983,68	5 432 278,98	112 734,55	280 038,54
6.5	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	4 984 983,68	5 432 278,98	112 734,55	280 038,54
6.6	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	4 984 983,68	5 432 278,98	112 734,55	280 038,54
6.7	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-4 984 983,68	-5 432 278,98	-112 734,55	-280 038,54
7.	Wynik netto	-172 167,37	275 127,93	-4 981 803,37	-4 814 499,38
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	-62 613,13	-62 613,13	0,00	0,00
III.	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	-62 613,13	-62 613,13	0,00	0,00

III. SKRÓCONE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

BILANS - AKTYWA		31.12.2022	31.12.2021
A.	AKTYWA TRWAŁE	27 494 000,00	0,00
I.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2	Wartość firmy	0,00	0,00
3	Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
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
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	0,00	0,00
1	Nieruchomości	0,00	0,00
2	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3	Długoterminowe aktywa finansowe	27 494 000,00	0,00
4	Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00

B.	AKTYWA OBROTOWE	47 769,36	0,00
I.	Zapasy	0,00	0,00
	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	0,00	0,00
	5 Zaliczki na dostawy i usługi	0,00	0,00
II.	Należności krótkoterminowe	21 724,55	0,00
	1 Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00
	2 Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie	0,00	0,00
	3 Należności od pozostałych jednostek	21 724,55	0,00
III.	Inwestycje krótkoterminowe	26 044,81	0,00
	1 Krótkoterminowe aktywa finansowe	26 044,81	0,00
	2 Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
C.	NALEŻNE WPŁATY NA KAPITAŁ (FUNDUSZ) PODSTAWOWY	0,00	0,00
D.	UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE	0,00	0,00
AKTYWA RAZEM		27 541 769,36	0,00

BILANS - PASYWA		31.12.2022	31.12.2021
A.	KAPITAŁY (FUNDUSZ) WŁASNY	27 438 385,56	0,00
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	886 517,00	886 517,00
II.	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	4 208 020,92	4 208 020,92
	- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	346 702,44	346 702,44
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:		27 494 000,00	0,00
	- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		0,00	0,00
	- na udziały (akcje) własne		27 494 000,00	0,00
V.	Zysk (strata) z lat ubiegłych		-5 094 537,92	-5 094 537,92
VI.	Zysk (strata) netto		-55 614,44	0,00
VII.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		0,00	0,00
B.	ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA		103 383,80	0,00
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
	3	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
II.	Zobowiązania długoterminowe		0,00	0,00
	1	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
III.	Zobowiązania krótkoterminowe		103 383,80	0,00
	1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	103 383,80	0,00
	2	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
	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
PASYWA RAZEM			27 541 769,36	0,0

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT		01.01.2022 – 31.12.2022	01.10.2022 – 31.12.2022	01.01.2021 – 31.12.2021	01.10.2021 – 31.12.2021
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	507 971,51	75 505,25	10 178 742,19	8 377 051,04
	- od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	507 971,51	75 505,25	10 178 742,19	8 377 051,04
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	0,00	0,00	0,00	0,00
B.	Koszty działalności operacyjnej	563 586,11	66 696,00	10 646 878,16	8 442 874,48
I.	Amortyzacja	0,00	0,00	135 345,62	0,00
II.	Zużycie materiałów i energii	10 524,71	3 022,93	450 975,20	6 953,29
III.	Usługi obce	153 923,45	63 284,27	1 036 824,53	35 255,17
IV.	Podatki i opłaty, w tym:	0,00	0,00	30 820,80	18 000,00
	- podatek akcyzowy	0,00	0,00	0,00	0,00
V.	Wynagrodzenia	0,00	0,00	30 820,80	13 747,68
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	0,00	0,00	27 829,30	2 739,40

	- emerytalne	0,00	0,00	5 327,41	1 322,69
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	0,00	0,00	29 768,15	18 860,17
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	399 137,95	388,80	8 790 984,51	8 347 318,77
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-55 614,60	8 809,25	-468 135,97	-65 823,44
D.	Pozostałe przychody operacyjne	0,48	0,48	4 517 001,44	4 300 703,50
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	0,48	0,48	4 517 001,44	4 300 703,50
E.	Pozostałe koszty operacyjne	0,32	0,32	9 049 761,95	9 049 379,44
I.	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
III.	Inne koszty operacyjne	0,32	0,32	9 049 761,95	9 049 379,44
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-55 614,44	8 809,41	-5 000 896,48	-4 814 499,38
G.	Przychody finansowe	0,00	0,00	22 672,13	0,00
I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00

	<i>a) od jednostek powiązanych, w tym:</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
	<i>- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
	<i>b) od jednostek pozostałych, w tym:</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
	<i>- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Odsetki, w tym:	0,00	0,00	24 432,05	0,00
	<i>- od jednostek powiązanych</i>	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
	<i>- w jednostkach powiązanych</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
IV.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
V.	Inne	0,00	0,00	-1 759,92	0,00
H.	Koszty finansowe	0,00	0,00	6 940,02	0,00
I.	Odsetki, w tym:	0,00	0,00	4 359,87	0,00
	<i>- dla jednostek powiązanych</i>	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
	<i>- w jednostkach powiązanych</i>	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	2 580,15	0,00
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-55 614,44	8 809,41	-4 985 164,37	-4 814 499,38
J.	Podatek dochodowy	0,00	0,00	-3 361,00	0,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00	0,00	0,00
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	-55 614,44	8 809,41	-4 981 803,37	-4 814 499,38

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

		01.01.2022 – 31.12.2022	01.10.2022 – 31.12.2022	01.01.2021 – 31.12.2021	01.10.2021 – 31.12.2021
A.	Przepływ środków pieniężnych z działalności operacyjnej				
I.	Zysk (strata) netto	-55 614,44	8 809,41	4 981 803,37	4 814 499,38
II.	Korekty razem	81 659,25	17 235,39	4 772 748,76	3 961 175,15
1.	Amortyzacja	0,00	0,00	135 345,62	0,00
2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	0,00	0,00	4 359,87	0,00
4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Zmiana stanu rezerw	0,00	0,00	-806,00	0,00
6.	Zmiana stanu zapasów	0,00	0,00	577 014,53	537 670,42
7.	Zmiana stanu należności	-21 724,55	-10 237,54	669 728,41	1 595 456,22
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	103 383,80	27 473,03	-565 322,04	-2 188 805,86
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	0,00	0,00	61 107,00	53 533,00
10.	Inne korekty	0,00	0,10	3 891 321,37	3 963 321,37

III	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/- II)		26 044,81	26 044,80	-209 054,61	-853 324,23
B.	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej					
I.	Wpływy		0,00	0,00	0,00	0,00
	1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
	2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
	3.	Z aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
	4.	Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Wydatki		-27 494 000,00	-27 494 000,00	13 622,77	0,00
	1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00	13 622,77	0,00
	2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
	3.	Na aktywa finansowe	-27 494 000,00	-27 494 000,00	0,00	0,00
	4.	Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	0,00
III	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)		-27 494 000,00	-27 494 000,00	-13 622,77	0,00
C.	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej					
I.	Wpływy		27 494 000,00	27 494 000,00	0,00	-99 000,00
	1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	27 494 000,00	27 494 000,00	0,00	
	2.	Kredyty i pożyczki	0,00	0,00	0,00	-99 000,00
	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
II.	Wydatki		0,00	0,00	40 847,90	0,00
	1.	Nabycie udziałów (akcji) własnych	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, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Spłaty kredytów i pożyczek	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0,00	0,00	36 488,03	0,00
8.	Odsetki	0,00	0,00	4 359,87	0,00
9.	Inne wydatki finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
III	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	27 494 000,00	27 494 000,00	-40 847,90	-99 000,00
D.	Przepływy pieniężne netto razem	26 044,81	26 044,80	-263 525,28	-952 324,23
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	26 044,81	26 044,80	-263 525,28	-952 324,23
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	0,00	0,00
F.	Środki pieniężne na początek okresu	0,00	0,00	263 525,28	952 324,23
G.	Środki pieniężne na koniec okresu, w tym:	26 044,81	26 044,80	0,00	0,00
	- o ograniczonej możliwości dysponowania				

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM		01.01.2022 – 31.12.2022	01.10.2022 – 31.12.2022	01.01.2021 – 31.12.2021	01.10.2021 – 31.12.2021
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	0,00	-64 423,85	4 981 803,37	4 814 499,38
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00	0,00	0,00
	- korekty błędów	0,00	0,00	0,00	0,00
I.a.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	0,00	-64 423,85	4 981 803,37	4 814 499,38
1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	886 517,00	886 517,00	886 517,00	886 517,00
1.1	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	0,00	0,00	0,00

1.2	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	886 517,00	886 517,00	886 517,00	886 517,00
2.	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	4 208 020,92	4 208 020,92	4 208 020,92	4 208 020,92
2.1	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	4 208 020,92	4 208 020,92	4 208 020,92	4 208 020,92
3.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00	0,00	0,00
3.1	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00	0,00	0,00
3.2	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	27 494 000,00	27 494 000,00	0,00	0,00
5.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-5 094 537,92	-5 158 961,77	-112 734,55)	-280 038,54
5.1	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
5.2	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00	0,00	0,00
5.3	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
5.4	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	5 094 537,92	5 158 961,77	112 734,55	280 038,54
5.5	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	5 094 537,92	5 158 961,77	112 734,55	280 038,54

	5.6		5 094 537,92	5 158 961,77	112 734,55	280 038,54
	.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu				
	5.7		-5 094 537,92	-5 158 961,77	-112 734,55	-280 038,54
	.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu				
	6.	Wynik netto	-55 614,44	8 809,41	-4 981 803,37	-4 814 499,38
II.		Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	27 438 385,56	27 438 385,56	0,00	0,00
III.		Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	27 438 385,56	27 438 385,56	0,00	0,00

IV. KOMENTARZ NA TEMAT OKOLICZNOŚCI I ZDARZEŃ ISTOTNIE WPŁYWAJĄCYCH NA DZIAŁALNOŚĆ SPÓŁKI, JEJ SYTUACJĘ FINANSOWĄ I WYNIKI OSIĄGNIĘTE W KWARTALE SPRAWOZDAWCZYM

W dniu 7 października 2022 r. Emitent zawarł z FUMO Ltd. z siedzibą w Sofii (Bułgaria) list intencyjny, w którym strony dostrzegając korzyści płynące z nawiązania współpracy pomiędzy, wykorzystanie synergii płynącej z posiadanego doświadczenia i potencjału obu Stron, postanowiły podjąć negocjacje w sprawie nabycia przez Spółkę udziałów FUMO. Podstawą podjętej decyzji jest przekonanie Zarządów Stron, że po nabyciu przez Spółkę udziałów FUMO powstanie grupa kapitałowa o mocnej pozycji w zakresie produkcji i sprzedaży beznikotynowych liquidów do e-papierosów oraz liquidów z CBD. Zacieśnienie współpracy pozwoli wykorzystać efekty synergii wynikające między innymi z wykorzystania i wzajemnego uzupełnienia potencjału Spółki i FUMO, optymalizacji i zwiększenia skali działania oraz redukcji kosztów działalności. FUMO zajmuje się produkcją i sprzedażą beznikotynowych liquidów do e-papierosów oraz liquidów z CBD. Sprzedaż prowadzona jest na terenie Unii Europejskiej, a głównymi kierunkami handlowymi są Francja, Niderlandy, Niemcy i Belgia. FUMO prowadzi również usługi związane z produkcją kontraktową wyżej wymienionych produktów w tym także produkcję White Label oraz Private Label. FUMO planuje wdrożyć tam w pełni automatyczny proces produkcji a także rozwijanie marki własnej na terenie Unii Europejskiej. FUMO dopuszcza również możliwość poszerzenia oferty o jednorazowe urządzenia w stylu e-papierosów, także z CBD. Obecnie, trwają przygotowania i negocjacje związane z zakładanym nabyciem tych udziałów. O podjęciu ostatecznej decyzji w tej sprawie, Zarząd będzie informował w trybie przewidzianym przepisami prawa.

W dniu 4 listopada 2022 r. odbyło się Zwyczajne Walne Zgromadzenie, które m.in. podjęło uchwałę nr 28 w sprawie podwyższenia kapitału zakładowego Spółki do kwoty 6.385.317,00 zł, tj. w drodze emisji 54.988.000 akcji zwykłych na okaziciela serii D o wartości nominalnej 0,10 zł każda, które zostały zaproponowane do objęcia wspólnikom spółki Hempley sp. z o.o. z siedzibą w Gdańsku, w drodze opłacenia ich wkładem niepieniężnym w postaci 100% udziałów w Hempley sp. z o.o. Wartość godziwa Hempley sp. z o.o. została oszacowana na kwotę 27.494.000,00 zł, na podstawie opinii niezależnego biegłego rewidenta nr rej. 10082 Anny Marii Antonik z dnia 5 października 2022 roku, sporządzającej opinię w imieniu Kancelarii Audytorskiej 2A Sp. z o.o. z siedzibą w Gliwicach, wpisanej na listę firm audytorskich pod numerem 3026, w oparciu o wycenę wartości godziwej 100% udziałów Hempley sp. z o.o. z siedzibą w Gdańsku sporządzonej przez Yoshi Innovation S.A. z siedzibą w Chorzowie przy współpracy z Biurem Wycen Majątkowych i Pośrednictwa w Obrocie Nieruchomościami „PRESTIZ” S.C. Karina Rozko, Krzysztof Rozko na dzień 5 sierpnia 2022 r.

Następnie, w dniu 25 listopada 2022 roku Emitent nabył 100% udziałów, tj. 158 udziałów o wartości nominalnej 500 zł każdy, o łącznej wartości nominalnej 79.000 zł, spółki Hempley sp. z o.o. Przedmiotowe udziały zostały wniesione przez dotychczasowych wspólników Hempley sp. z o.o. do Emitenta jako wkład niepieniężny (aport) w zamian za akcje serii D Spółki.

Istotne zdarzenia po dniu bilansowym

Dnia 9 stycznia 2023 r., Spółka nabyła automatyczną linię do produkcji nutraceytków i suplementów diety w formie płynnej, za kwotę 151 942 zł. Inwestycja ta pozwoli Spółce zoptymalizować koszty i zwiększyć moce produkcyjne, co przełoży się na lepszą jakość i dostępność oferowanych produktów. Nowa linia produkcyjna umożliwi dodatkowo nam wprowadzanie nowych produktów do obrotu.

W dniu 31 stycznia 2023 r. w konsekwencji przeprowadzonej analizy dostępnych systemów ERP, Zarząd Spółki podjął decyzję o wdrożeniu systemu ERP Microsoft Dynamics. Koszt wdrożenia został oszacowany na ok. 120 tys. zł. Wdrożenie tego systemu winno nastąpić do końca lutego 2023 r. Wdrożenie systemu ERP Microsoft Dynamics ma na celu usprawnić i zautomatyzować proces produkcyjny w przedsiębiorstwie związany z podstawową działalnością w zakresie produkcji nutraceutyków i suplementów diety w formie płynnej. Ponadto, system ten będzie wspomagał zarządzanie finansami, dystrybucją oraz relacjami z klientami. Wdrożenie systemu ERP Microsoft Dynamics jest kolejnym (m.in. po nabyciu linii produkcyjnej) procesem związanym z rozwojem działalności Spółki w zakresie produkcji nutraceutyków i suplementów diety w formie płynnej.

W okresie raportowanym Grupa Kapitałowa odnotowała stratę, wynikającą ze znaczących inwestycji w leasingi w celu poszerzenia parku maszynowego celem produkcji nutraceutyków i suplementów diety. Dodatkowo istotny wpływ na wynik, miały inwestycje w działania B+R w aspekcie produkcji żelków funkcjonalnych. Należy jednak podkreślić, że te inwestycje mają na celu przyczynić się do zwiększenia automatyzacji i optymalizacji naszych procesów produkcyjnych, co w przyszłości wpłynie na poprawę efektywności i optymalizację kosztów. Na teraz Grupa Kapitałowa w sposób półautomatyczny jest w stanie produkować i pakować kapsułki miękkie (softgel), kapsułki twarde oraz wszelkiego rodzaju produkty w formie płynnej. Dodatkowo w pełni automatycznie jesteśmy w stanie produkować i pakować suplementy w postaci żelków. Na teraz jesteśmy w stanie wyprodukować 180 000 produktów dziennie, zaetykietowanych i gotowych do sprzedaży. Dodatkowo, zdecydowaliśmy się na znaczne nakłady na wykończenie i dostosowanie wynajmowanej hali produkcyjnej, co pozwoli nam na dalszy rozwój i zwiększenie zdolności produkcyjnych. Pragniemy również podkreślić, że prowadzimy intensywne rozmowy sprzedażowe na terenie całej Europy, co ma na celu zwiększenie naszej obecności na rynkach europejskich i światowych. Wierzymy, że inwestycje w leasingi, hale produkcyjne oraz intensywne rozmowy sprzedażowe przyczynią się do osiągnięcia lepszych wyników w kolejnych okresach.

Warto również zaznaczyć, że w ostatnim okresie istotnie zwiększyliśmy personel. Zatrudniliśmy wykwalifikowaną kadrę specjalistów, w tym operatorów, technologów oraz biotechnologów. Jesteśmy przekonani, że wdrożenie ich doświadczenia i umiejętności, pozytywnie wpłynie na podniesienie konkurencyjności naszych produktów na rynku światowym, co w efekcie przyczyni się do zwiększenia sprzedaży, a w konsekwencji wyników finansowych generowanych przez Grupę.

V. PROGNOZY FINANSOWE

Spółka nie publikowała prognoz finansowych na 2022 r.

VI. OPIS ORGANIZACJI GRUPY KAPITAŁOWEJ

W dniu 25 listopada 2022 roku Emitent nabył 100% udziałów, tj. 158 udziałów o wartości nominalnej 500 zł każdy, o łącznej wartości nominalnej 79.000 zł, spółki Hempley sp. z o.o. z siedzibą w Gdańsku, wpisanej do Rejestru Przedsiębiorców przez Sąd Rejonowy Gdańsk-Północ w Gdańsku, VII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, pod numerem: 0000847433. Przedmiotowe udziały zostały wniesione przez dotychczasowych

wspólników Hempley sp. z o.o. do Emitenta jako wkład niepieniężny (aport) w zamian za akcje serii D Spółki. W związku z nabyciem 100 proc. udziałów Hempley sp. z o.o., spółka ta uzyskała status spółki zależnej od Emitenta, a jej wyniki finansowe konsolidowane są z wynikami finansowymi Emitenta począwszy od danych finansowych za IV kwartał 2022 r.

Dane spółki zależnej:

Hempley sp. z o.o.	
<i>adres siedziby</i>	ul. Jaśkowa Dolina 132/25, 80-286 Gdańsk
<i>numer telefonu</i>	+48 690 085 985
<i>adres poczty elektronicznej</i>	kontakt@hempley.com
<i>adres strony internetowej</i>	www.hempley.pl
<i>wsąd rejestrowy</i>	Sąd Rejonowy Gdańsk – Północ w Gdańsku, VII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego
<i>data rejestracji</i>	24 czerwca 2020 rok
<i>numer krs</i>	0000847433
<i>regon</i>	386369269
<i>nip</i>	9571124935

Hempley sp. z o. o. z powodzeniem oferuje produkty marek własnych w 25 krajach, m.in. Słowacji, Czechach, Słowenii, Portugalii, Holandii, Niemczech, Hiszpanii, Francji, RPA czy też Nowej Zelandii. Ponadto, posiada ona dział badawczo-rozwojowy, pozwalający na opracowanie własnych receptur, co dodatkowo zwiększa asortyment marek własnych.

VII. INFORMACJE NA TEMAT AKTYWNOŚCI W OBSZARZE ROZWIĄZAŃ INNOWACYJNYCH WPROWADZANYCH W PRZEDSIĘBIORSTWIE

W okresie objętym niniejszym raportem, Spółka nie podejmowała działań w obszarze rozwiązań innowacyjnych.

VIII. INFORMACJA DOTYCZĄCA LICZBY OSÓB ZATRUDNIONYCH PRZEZ EMITENTA, W PRZELICZENIU NA PEŁNE ETATY

Stan zatrudnienia w spółce Median Polska SA w okresie od 01 października 2022 roku do 31 grudnia 2022 roku w przeliczeniu na pełny wymiar czasu pracy na podstawie art. 2 pkt 13 Rozporządzenia Komisji (WE) nr 800/2008 oraz art. 5 Załącznika 1 do tego rozporządzenia:

- zatrudnienie w osobach – 0
- zatrudnienie w etatach – 0

Stan zatrudnienia w Grupie Kapitałowej Media Polska w okresie od 01 października 2022 roku do 31 grudnia 2022 roku w przeliczeniu na pełny wymiar czasu pracy na podstawie art. 2 pkt 13 Rozporządzenia Komisji (WE) nr 800/2008 oraz art. 5 Załącznika 1 do tego rozporządzenia:

- zatrudnienie w osobach – 21
- zatrudnienie w etatach – 7

IX. INFORMACJE O ZASADACH PRZYJĘTYCH PRZY SPORZĄDZANIU RAPORTU

Skrócone sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 01.10.2022 r. do 31.12.2022 r. wraz z danymi narastającymi od 01.01.2022 r. do 31.12.2022 r. oraz danymi porównywalnymi roku ubiegłego.

Omówienie przyjętych zasad rachunkowości, metod wyceny aktywów i pasywów, pomiaru wyniku finansowego oraz sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego:

- jednostka prowadzi księgi rachunkowe w oparciu o własny plan kont stanowiący załącznik nr 1. do zarządzenia Prezesa Zarządu z dnia 01.10.1999 r. w sprawie stosowanych zasad rachunkowości w przedsiębiorstwie i aneksu do zarządzenia w sprawie zakładowego planu kont z dnia 15.06.2013 r. Księgi rachunkowe prowadzone są metodą komputerową przy zastosowaniu programu finansowo-księgowego. Nie wystąpiły zmiany w polityce rachunkowości.
- w jednostce nie występują udziały zaliczane do aktywów trwałych w jednostkach podporządkowanych (brak jednostek podporządkowanych).

Wartość rzeczowych składników majątku obrotowego niezbędnych do realizacji statutowych działań firmy (materiały) odpisuje się w ciężar kosztów działalności w momencie ich zakupu. Wielkość zakupu w/w składników majątkowych ograniczono do potrzeb miesięcznych, w związku z czym nie wystąpiła konieczność ich składowania i prowadzenia osobnej ewidencji. Zasady tej nie stosuje się do materiałów i opakowań przeznaczonych do konfekcjonowania.

Jednostka wycenia środki trwałe i wartości niematerialne i prawne według cen nabycia pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne (umorzeniowe) z ewentualnym uwzględnieniem odpisu z tytułu trwałej utraty ich wartości. Jednostka amortyzuje środki trwałe i wartości niematerialne i prawne metodą liniową. Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne o wartości nieprzekraczającej 3.500,00 zł amortyzowane są jednorazowo po ich wydaniu do użytkowania.

Środki trwałe w budowie wycenione są w wysokości dotychczasowych nakładów na nie poniesionych z ewentualnym uwzględnieniem odpisów z tytułu trwałej utraty wartości.

Materiały i opakowania przeznaczone do konfekcjonowania jednostka wycenia według cen ewidencyjnych zbliżonych do cen nabycia z rozliczeniem odchyleń od tych cen.

Towary handlowe jednostka wycenia według cen ewidencyjnych zbliżonych do cen zakupu z rozliczeniem odchyleń od tych cen. Koszty zakupu towarów nie przekraczające 10% wartości nabywanego aktywów są odnoszone bezpośrednio w koszty działalności, natomiast koszty zakupu przekraczające powyższe wielkości są aktywowane na koncie rozliczeń międzyokresowych. Wartość rozchodu materiałów i opakowań do konfekcji oraz towarów handlowych ustala się według metody FIFO.

Należności krótkoterminowe jednostka wycenia w kwocie wymagalnej zapłaty z zachowaniem ostrożności. Zasada wyceny dotyczy zarówno należności z tytułu dostaw i usług oraz podatków ceł i ubezpieczeń społecznych i innych.

Środki pieniężne jednostka wycenia w wartości nominalnej.

Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe wyceniane są w wartości nominalnej tj. w wysokości kosztów dotyczących przyszłych okresów sprawozdawczych i rozliczane są w okresie nie dłuższym niż 12 miesięcy licząc od danego momentu bilansowego.

Kapitał podstawowy i zysk netto wyceniony został w wartości nominalnej.

Zobowiązania długoterminowe z tytułu kredytów wycenione zostały w kwocie wymagającej zapłaty.

Krótkoterminowe zobowiązania z tytułu dostaw i usług, podatków, ceł i ubezpieczeń społecznych, z tytułu wynagrodzeń i inne wyceniono w kwocie wymagającej zapłaty.

Rachunek zysków i strat jednostka sporządza w wersji porównawczej. Jednostka prowadzi ewidencję kosztów w dwóch układach, rodzajowym i kalkulacyjnym. Układ kalkulacyjny wprowadzono od 01.01.2003 r. w związku z koniecznością szczegółowego rozliczenia kosztów konfekcjonowania.