



RAPORT KWARTALNY
jednostkowy
Hemp & Health S.A.

za okres
01.01.2022 – 31.03.2022

Warszawa, dnia 16 maja 2022 roku

LIST PRZEWODNI	3
INFORMACJE PODSTAWOWE	4
ZARZĄD	4
RADA NADZORCZA	4
WYBRANE DANE FINANSOWE SPÓŁKI ZA 1 KWARTAŁ 2022 ROKU (SPRAWOZDANIE JEDNOSTKOWE)	5
KOMENTARZ ZARZĄDU HEMP&HEALTH S.A. NA TEMAT OKOLICZNOŚCI I ZDARZEŃ ISTOTNIE WPLYWAJĄCYCH NA DZIAŁALNOŚĆ EMITENTA, JEGO SYTUACJĘ FINANSOWĄ I WYNIKI OSIĄGNIĘTE W MINIONYM KWARTALE	5
INFORMACJE O ZASADACH PRZYJĘTYCH PRZY SPORZĄDZANIU RAPORTU, W TYM INFORMACJE O ZMIANACH STOSOWANYCH ZASAD (POLITYKI) RACHUNKOWOŚCI	6
STANOWISKO ZARZĄDU ODNOŚNIE MOŻLIWOŚCI ZREALIZOWANIA PUBLIKOWANYCH PROGNOZ WYNIKÓW FINANSOWYCH NA DANY ROK W ŚWIELE WYNIKÓW ZAPREZENTOWANYCH W NINIEJSZYM RAPORCIE KWARTALNYM.	9
OPIS STANU REALIZACJI DZIAŁAŃ I INWESTYCJI SPÓŁKI ORAZ HARMONOGRAM ICH REALIZACJI, O KTÓRYCH MOWA W § 10 PKT.13 A ZAŁĄCZNIKA NR 1 DO REGULAMINU ALTERNATYWNEGO SYSTEMU OBROTU	9
INFORMACJA ZARZĄDU NA TEMAT AKTYWNOŚCI W OBSZARZE ROZWOJU PROWADZONEJ DZIAŁALNOŚCI, W SZCZEGÓLNOŚCI POPRZECZ DZIAŁANIA NASTAWIONE NA WPROWADZENIE ROZWIĄZAŃ INNOWACYJNYCH.	9
STRUKTURA AKCJONARIATU SPÓŁKI ZE WSKAZANIEM AKCJONARIUSZY POSIADAJĄCYCH, NA DZIEŃ PRZEKAZANIA RAPORTU, CO NAJMNIEJ 5% GŁOSÓW NA WALNYM ZGROMADZENIU	10
INFORMACJE DOTYCZĄCE LICZBY OSÓB ZATRUDNIONYCH PRZEZ EMITENTA, W PRZELICZENIU NA PEŁNE ETATY.	10
SPRAWOZDANIA FINANSOWE JEDNOSTKOWE	11

Szanowni Akcjonariusze i Inwestorzy,

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

Zdarzenia mające miejsce w pierwszym kwartale 2022 r., znacznie wpłynęły na realizację założonych pierwotnie celów. Wygaszenie pandemii koronawirusa, spowodowało minimalne zapotrzebowania na testy COVID-19, a tym samym znaczny spadek przychodów z tego tytułu.

Przeczuwając obecną sytuację i starając się zabezpieczyć ciągłość sprzedaży i przychodów, Zarząd Emitenta koncentrował się głównie na pracach związanych z rejestracją i wprowadzeniem do sprzedaży produktów pochodzenia konopnego. Zdaniem Zarządu, zmiany w polskim prawie regulującym przeciwdziałaniu narkomanii, jakie nastąpiły w roku 2022, znacząco przyspieszą proces rejestracji i rozpoczęcie sprzedaży takich produktów, co znacząco wpłynie na rozwój i umacnianie pozycji naszej Spółki.

Agresją Rosji na Ukrainę spowodowała, pojawienie się nowych kierunków rozwoju. Dzięki posiadaniu kodu NCAGE (ESPI nr 46 z dnia 16 grudnia 2020 r.), Emitent planuje obecnie produkcję i dystrybucję pakietów (żywnościowych, higienicznych, godnościowych, jak i zestawów migracyjnych) w Polsce, Europie oraz innych miejscach na świecie, w których prowadzone są operacje z udziałem agend ONZ lub sił NATO.

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

Integralnym załącznikiem do niniejszego raportu, jest sprawozdanie finansowe za I kwartał 2022 r.

Zapraszam do lektury,

Michał Hazubski
Prezes Zarządu

PODSTAWOWE INFORMACJE O SPÓŁCE

Informacje podstawowe

Firma:	Hemp & Health S.A.
Forma prawna:	spółka akcyjna
Kraj siedziby:	Polska
Siedziba:	Warszawa
Adres:	ul. Krakowskie Przedmieście 13, 00-071 Warszawa
Tel.:	(22) 487 83 68
Internet:	www.HempAndHealth.pl
E-mail:	biuro@HempAndHealth.pl
KRS:	0000396780
REGON:	140778886
NIP:	5252382713

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

Zarząd

Na dzień publikacji niniejszego raportu w skład Zarządu wchodzi:
Michał Hazubski - Prezes Zarządu

Rada Nadzorcza

Na dzień publikacji niniejszego raportu w skład Rady Nadzorczej Emitenta wchodzi:
1/ Jarosław Grzechulski – Przewodniczący Rady Nadzorczej
2/ Dariusz Ciecierski – Członek Rady Nadzorczej
3/ Tomasz Pokora – Członek Rady Nadzorczej
4/ Damian Goryszewski - Członek Rady Nadzorczej
5/ Jarosław Siudy - Członek Rady Nadzorczej

Wybrane dane finansowe Spółki za 1 kwartał 2022 roku (Sprawozdanie jednostkowe)

Hemp & Health S.A.	01.01.2022 - 31.03.2022	01.01.2021 - 31.03.2021
Suma bilansowa	4 942 990,86	5 683 425,98
Kapitał własny	4 424 765,81	5 518 495,06
Aktywa trwałe, w tym:	0,00	0,00
Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
Należności długoterminowe	0,00	0,00
Aktywa obrotowe, w tym:	4 942 990,86	5 683 425,98
Krótkoterminowe aktywa finansowe, w tym:	3 757 494,97	5 020 747,38
Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	384 886,59	64 392,66
Należności krótkoterminowe	1 035 834,88	608 389,69
Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
Zobowiązania krótkoterminowe	518 225,05	164 930,92
Przychody netto ze sprzedaży	890 469,50	164 528,15
Zysk/strata na działalności operacyjnej	-21 663,14	-83 650,14
Zysk/strata brutto	136 485,86	2 028 021,86
Zysk/strata netto	136 485,86	2 028 021,86

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

W minionym kwartale, Zarząd Emitenta kontynuował realizację rozpoczętych w ubiegłym roku, działań zmierzających do rejestracji suszu i oleju konopnego do celów medycznych, a finalnie do importu surowca farmaceutycznego pochodzenia konopnego, zawierającego ponad 0,3% THC - tzw. marihuany medycznej (ESPI nr 22/2021 z dnia 4 sierpnia 2021 roku). Negocjacje prowadzone z firmą należącą do dużej grupy farmaceutycznej (ESPI nr 25/2021 z dnia 10 listopada 2021r.) zaowocowały uzgodnieniem warunków współpracy, dotyczących importu surowca konopnego. Mając na względzie, ostatni etap negocjacji, Zarząd Emitenta zakłada, iż ostateczne podpisanie umowy, nastąpi jeszcze w II kwartale 2022 roku.

Po zawarciu umowy dystrybucyjnej z Partnerem, Hemp&Health planuje w możliwie najkrótszym czasie uruchomić procedurę uzyskania licencji na import oraz rejestrację surowca farmaceutycznego w Urzędzie Rejestracji Produktów Leczniczych, Wyrobów Medycznych i Produktów Biobójczych oraz w Głównym Inspektoracie Farmaceutycznym. Umowa ma gwarantować Partnerowi możliwość dostaw dla Hemp&Health, chyba, że Partner nie spełni oczekiwań polskich urzędów i instytucji dotyczących rejestracji w/w produktów. Mając na względzie, ewentualną możliwość braku realizacji dostaw, Zarząd Emitenta prowadzi równoległe rozmowy z alternatywnymi dostawcami, w celu zapewnienia ich ciągłości.

Na podstawie prac zespołu prawnego Emitenta, realizującego prace związane z wyborem optymalnej ścieżki legislacyjnej dla leku Dronabinol w Polsce, Emitent podjął w I kwartale 2022 roku decyzję, iż ze względu na obecny stan prawny, wstrzymuje składanie wniosku o rejestrację produktu. Jednakże, ze względu na wejście w życie nowelizacji ustawy o przeciwdziałaniu narkomanii, umożliwiającej m.in. uprawę konopi innych niż włókniste, prowadzoną w instytutach badawczych w celu uzyskania surowca przeznaczonego do sporządzania leków (ESPI nr 8/2022 z dnia 10 maja 2022r.), nastąpiło wznowienie prac związanych z rejestracją tego produktu. Zarząd Hemp&Health podkreśla, iż ewentualne dokonanie rejestracji i uzyskanie zgody na import Dronabinolu będzie kluczowym krokiem w dalszym rozwoju Hemp&Health S.A.

W ramach budowania i rozwoju sieci sprzedaży i dystrybucji testów COVID-19, na początku stycznia Zarząd Emitenta zawarł umowę dystrybucyjną z podmiotem z branży dystrybucji produktów medycznych, suplementów diety, czy dermokosmetyków (ESPI nr 1/2022 z dnia 4 stycznia 2022r.). Pomimo, zakończenia pandemii koronawirusa, a w związku z tym spadającego popytu na oferowane testy, Zarząd pracuje obecnie nad rozszerzeniem współpracy dystrybucyjnej o produkty z branży konopnej, jak również nad możliwością skorzystania z oferty towarowej Partnera, na rzecz realizowanych obecnie przez Emitenta projektów (ESPI nr 7/2022 z dnia 6 kwietnia 2022r.).

W dniu 30 marca 2022r. Emitent zawarł umowę na podstawie której zbył wszystkie posiadane udziały w kapitale zakładowym New-Tech sp. z o.o. z siedzibą w Boguszycach (ESPI nr 6/2022 z dnia 31 marca 2022r.). Tym samym,

Emitent zrezygnował z realizacji zamiaru połączenia Emitenta z New-Tech sp. z o.o., o którym informował w raporcie bieżącym ESPI nr 23/2021 z dnia 5 sierpnia 2021 roku. Decyzja o rezygnacji z planu połączenia i zbyciu udziałów, była wynikiem pogarszającej się sytuacji New-Tech. Z chwilą przeniesienia udziałów na nabywcę, przestała istnieć podstawa do konsolidacji wyników New-Tech z wynikami Emitenta.

Istotne zdarzenia po dacie bilansu

W związku z agresją Rosji na Ukrainę i wynikającymi z tego zmianami w otoczeniu makroekonomicznym, Zarząd Emitenta posiadając kod NCAGE (ESPI nr 46/2020 z dnia 16 grudnia 2020 roku), zawarł umowę z partnerem operującym na globalnym rynku zamówień federalnych USA, jak również NATO, US Army oraz kilkudziesięciu agend ONZ. Umowa przewiduje stałą współpracę przy pozyskiwaniu kontraktów i przystępowaniu przez Emitenta jako generalnego wykonawcy do przetargów prowadzonych przez w/w jednostki. Oferta Emitenta poza produktami konopnymi i medycznymi, obejmować będzie pakiety żywnościowe, produkty FMCG oraz inne produkty oferowane przez partnerów ze szczególnym uwzględnieniem potrzeb agend i agencji wymienionych powyżej.

W ramach zabezpieczenia sprawnej realizacji przyszłych umów, Emitent zawarł w dniu 11 maja 2022r., umowę dystrybucyjną z firmą, której przedmiotem działalności jest konfekcjonowanie i dystrybucja indywidualnych pakietów żywnościowych produkowanych przez Hemp&Health S.A. Umowa została zawarta celem rozpoczęcie przez Emitenta działalności polegającej na hurtowej produkcji pakietów żywnościowych, higienicznych pakietów godnościowych i zestawów migracyjnych, przeznaczonych do dystrybucji na terenach objętych konfliktami zbrojnymi lub na terenach wymagających wsparcia organizacji humanitarnych. Emitent planuje dystrybucję pakietów w Polsce, Europie oraz innych miejscach na świecie, w których prowadzone są operacje z udziałem agend ONZ lub sił NATO (ESPI nr 9/2022 z dnia 12 maja 2022r.).

Zmiany w przepisach, o których mowa w raporcie bieżącym ESPI nr 8/2022 z dnia 10 maja 2022r., umożliwiają uprawę konopi innych niż włókniste, prowadzoną w instytutach badawczych, w celu uzyskania surowca przeznaczonego do sporządzania leków oraz wprowadzają zmianę definicji konopi włóknistych, poprzez podniesienie dopuszczalnej zawartości THC i THCA, o połowę, tj. do 0,3 proc. w przeliczeniu na suchą masę. W opinii Zarządu Emitenta, przywołane powyżej zmiany będą miały znaczący wpływ na rozwój polskiego rynku konopnego, a w szczególności rynku konopi medycznych, a tym samym mogą istotnie zwiększyć możliwości działania i potencjał rozwoju Emitenta, zwłaszcza w zakresie dystrybucji konopi w trybie farmaceutycznym.

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

Ogólne zasady polityki prowadzenia ksiąg rachunkowych Emitenta oraz Grupy Kapitałowej Emitenta

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

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

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

W zakresie ewidencji wartości niematerialnych i prawnych

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

W zakresie ewidencji środków trwałych

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

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

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

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

W zakresie ewidencji środków trwałych w budowie

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

W zakresie inwestycji długoterminowych

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

W zakresie aktywów finansowych i zobowiązań finansowych

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

W zakresie rzeczowych składników aktywów obrotowych

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

Poszczególne grupy zapasów wyceniane są w następujący sposób:

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

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

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

W zakresie ewidencji należności

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

W zakresie ewidencji środków pieniężnych

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

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

W zakresie kapitałów (funduszy) własnych

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

W zakresie kapitałów (funduszy) własnych

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

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

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

Kapitał (fundusz) 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 inwestycji w części przekraczającej utworzoną uprzednio część kapitału z aktualizacji zalicza się w koszty finansowe okresu sprawozdawczego.

W zakresie rezerw

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

Rezerwy tworzone są m.in. na poniższe tytuły:

a) skutki toczącego się postępowania sądowego i odwoławczego.

W zakresie ewidencji zobowiązań

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

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

Pozostałe części sald wykazywane są jako krótkoterminowe.

W zakresie rozliczeń międzyokresowych - w pasywach

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

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

a) rezerwę z tytułu napraw gwarancyjnych i rękojmi,

- b) wartość wykonanych na rzecz jednostki świadczeń, które nie zostały zafakturowane, a na mocy umowy wykonawca nie był zobowiązany do jej zafakturowania.

W zakresie ewidencji przychodów

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

W zakresie ewidencji kosztów

Spółka prowadzi koszty w układzie porównawczym.

Na wynik finansowy Spółki wpływają ponadto:

- pozostałe przychody i koszty operacyjne pośrednio związane z działalnością Spółki w zakresie m.in. zysków i strat ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych, aktualizacji wyceny aktywów niefinansowych, utworzenia i rozwiązania rezerw na przyszłe ryzyko, kar, grzywien i odszkodowań, otrzymania lub przekazania darowizn;
- 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.

W zakresie opodatkowania

Wynik brutto korygują:

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

W zakresie podatku dochodowego odroczonego

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

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

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

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

Emitent nie publikował prognoz.

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

Nie dotyczy.

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

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

Opis organizacji grupy kapitałowej, ze wskazaniem jednostek podlegających konsolidacji oraz przyczyn zwolnienia z konsolidacji w odniesieniu do każdej jednostki zależnej nieobjętej konsolidacją

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

Struktura akcjonariatu Spółki ze wskazaniem akcjonariuszy posiadających, na dzień przekazania raportu, co najmniej 5% głosów na walnym zgromadzeniu

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

Seria akcji	Liczba akcji (w szt.)	Udział w kapitale zakładowym (w proc.)	Udział w głosach (w proc.)
A	2.000.000	5,10	5,10
B	1.000.000	2,55	2,55
C	9.000.000	22,95	22,95
D	4.000.000	10,20	10,20
E	10.000.000	25,50	25,50
F	10.350.000	26,39	26,39
G	2.870.000	7,32	7,32
Razem	39.220.000	100	100

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

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

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

Na dzień sporządzenia raportu Spółka nie była stroną umów o pracę, a członkowie organów Spółki działają na podstawie powołania.

Sprawozdania finansowe jednostkowe

	AKTYWA	31.03.2022	31.03.2021
A. AKTYWA TRWAŁE		0,00	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
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		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
a) w jednostkach powiązanych		0,00	0,00
udziały lub akcje		0,00	0,00
inne papiery wartościowe		0,00	0,00
udzielone pożyczki		0,00	0,00
inne długoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		0,00	0,00
udziały lub akcje		0,00	0,00
inne papiery wartościowe		0,00	0,00
udzielone pożyczki		0,00	0,00
inne długoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00
c) w pozostałych jednostkach		0,00	0,00
udziały lub akcje		0,00	0,00
inne papiery wartościowe		0,00	0,00
udzielone pożyczki		0,00	0,00
inne długoterminowe aktywa finansowe		0,00	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		4 942 990,86	5 683 425,98
I. Zapasy		149 661,01	54 288,91
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		132 843,11	0,00
5. Zaliczki na dostawy i usługi		16 817,90	54 288,91
II. Należności krótkoterminowe		1 035 834,88	608 389,69
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		1 035 834,88	608 389,69
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		537 932,10	117 982,87
do 12 miesięcy		537 932,10	117 982,87
powyżej 12 miesięcy		0,00	0,00
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń		143 125,86	102 258,56
c) inne		354 776,92	388 148,26
d) dochodzone na drodze sądowej		0,00	0,00
III. Inwestycje krótkoterminowe		3 757 494,97	5 020 747,38
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe		3 757 494,97	5 020 747,38
a) w jednostkach powiązanych		4 003,00	665 197,30
udziały lub akcje		4 003,00	1 504,00
inne papiery wartościowe		0,00	0,00
udzielone pożyczki		0,00	663 693,30
inne krótkoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach		3 368 605,38	4 291 157,42
udziały lub akcje		2 344 819,89	3 792 852,00
inne papiery wartościowe		400 092,19	498 305,42

	udzielone pożyczki	623 693,30	0,00
	inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
	<i>c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne</i>	<i>384 886,59</i>	<i>64 392,66</i>
	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	384 886,59	64 392,66
	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
	C. NALEŻNE WPLATY NA KAPITAŁ (FUNDUSZ) PODSTAWOWY	0,00	0,00
	D. UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE	0,00	0,00
	AKTYWA RAZEM	4 942 990,86	5 683 425,98

	PASYWA	31.03.2022	31.03.2021
A.	KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	4 424 765,81	5 518 495,06
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	2 922 000,00	2 922 000,00
II.	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	1 818 507,58	1 818 507,58
	- nadwyżka wartości sprzedaży (wart. emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	1 818 507,58	1 818 507,58
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:	1 000 000,00	0,00
	- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	1 000 000,00	0,00
	- na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
V.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-1 452 227,63	-1 250 034,38
VI.	Zysk (strata) netto	136 485,86	2 028 021,86
VII.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna))	0,00	0,00
B.	ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	518 225,05	164 930,92
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	518 225,05	164 930,92
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	518 225,05	164 930,92
	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	5 000,00
	d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	385 052,80	39 890,81
	do 12 miesięcy	385 052,80	39 890,81
	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	111 111,11	111 111,11
	f) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
	g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	17 303,47	8 929,00
	h) z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
	i) inne	4 757,67	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
	długoterminowe	0,00	0,00
	krótkoterminowe	0,00	0,00
	PASYWA RAZEM	4 942 990,86	5 683 425,98

	Rachunek zysków i strat	01.01.2022 - 31.03.2022	01.01.2021 - 31.03.2021
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	890 469,50	164 528,15
	- w tym od jednostek powiązanych		
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	890 469,50	164 528,15
B.	Koszty działalności operacyjnej	902 132,64	246 954,86
I.	Amortyzacja	0,00	0,00
II.	Zużycie materiałów i energii	31 858,93	2,00
III.	Usługi obce	80 744,42	79 289,38
IV.	Podatki i opłaty,	95 613,01	547,43
	- w tym podatek akcyzowy	0,00	0,00
V.	Wynagrodzenia	27 194,49	17 919,00
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia w tym:	1 539,90	0,00
	- emerytalne	513,30	0,00
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	0,00	0,00
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	665 181,89	149 197,05
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-11 663,14	-82 426,71
D.	Pozostałe przychody operacyjne	0,00	0,00
I.	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II.	Dotacje	0,00	0,00
III.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
IV.	Inne przychody operacyjne	0,00	0,00
E.	Pozostałe koszty operacyjne	10 000,00	1 223,43
I.	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III.	Inne koszty operacyjne	10 000,00	1 223,43
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-21 663,14	-83 650,14
G.	Przychody finansowe	383 180,12	2 111 672,00
I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
a)	od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00
	- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
b)	od jednostek pozostałych, w tym:	0,00	0,00
	- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
II.	Odsetki	0,00	0,00
	- w tym od jednostek powiązanych	0,00	0,00
III.	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	56 111,31	0,00
	- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
IV.	Aktualizacja wartości inwestycji	327 068,81	2 111 672,00
V.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	225 031,12	0,00
I.	Odsetki, w tym:	0,00	0,00
	- dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
II.	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	225 000,00	0,00
	- w jednostkach powiązanych	225 000,00	0,00
III.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
IV.	Inne	31,12	0,00
I.	Zysk (strata) brutto (F +G-H)	136 485,86	2 028 021,86
J.	Podatek dochodowy:	0,00	0,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
	ZYSK (+) / STRATA (-) NETTO (I-J-K)	136 485,86	2 028 021,86

L.p.	RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH	01.01.2022 - 31.03.2022	01.01.2021 - 31.03.2021
A	PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ		
I.	Wynik finansowy netto	136 485,86	2 028 021,86
II.	Korekty o pozycje:	121 312,88	-2 143 003,36
	1. amortyzacja	0,00	0,00
	2. zyski/straty z tyt.różnic kursowych	0,00	0,00
	3. odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	0,00	0,00
	4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-102 067,80	-2 111 672,00
	5. Zmiana stanu rezerw	0,00	0,00
	6. Zmiana stanu zapasów	316 868,87	-54 288,91
	7. Zmiana stanu należności	-1 950,11	8 415,05
	8. Zmiana stanu zobow.krótkoterm.z wyj.pożyczek i kredytów	-91 538,08	14 542,50
	9. Zmiana stanów rozliczeń międzyokresowych	0,00	0,00
	10. Inne korekty	0,00	0,00
III.	Środki pieniężne netto z dz.operacyjnej(I+/-II)	257 798,74	-114 981,50
B.	PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ		
I.	Wpływy	0,00	0,00
	1.Zbycie wartości niem.i prawnych oraz rzecz.aktywów trwałych	0,00	0,00
	2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wart.niem.i prawne	0,00	0,00
	3. Z aktywów finansowych w tym:	0,00	0,00
	a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
	b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
	- zbycie aktywów finansowych	0,00	0,00
	- dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
	- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	190 000,00	0,00
	- odsetki	0,00	0,00
	- inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00
	4. Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00
II	Wydatki	190 000,00	0,00
	1. Nabycie wartości niem.i prawnych oraz rzecz.aktywów trwałych	0,00	0,00
	2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niemater.i prawne	0,00	0,00
	3. Na aktywa finansowe , w tym:	190 000,00	0,00
	a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
	b) w pozostałych jednostkach	190 000,00	0,00
	- nabycie aktywów finansowych	190 000,00	0,00
	- udzielone pożyczki długoterminowe	190 000,00	0,00
	4. Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00
III.	Przepływy pieniężne netto z dz.inwestycyjnej (I-II)	-190 000,00	0,00
C.	PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ		
I.	I.Wpływy	0,00	0,00
	1.Wpływy netto z wydania udziałów	0,00	0,00
	2.Kredyty i pożyczki	0,00	0,00
	3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
	4. Inne wpływy finansowe	0,00	0,00
II.	Wydatki	0,00	0,00
	1. Nabycie udziałów	0,00	0,00
	2.Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00
	3. Inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00
	4. Spłaty kredytów i pożyczek	0,00	0,00
	5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
	6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
	7. Płatności z tytułu umów leasingu finansowego	0,00	0,00
	8. Odsetki	0,00	0,00
	9. Inne wydatki finansowe	0,00	0,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finans.(I-II)	0,00	0,00
D.	Przepływy pieniężne netto razem (AIII+BIII+CIII)	67 798,74	-114 981,50
E.	Bilansowa zmiana środków pieniężnych, w tym:	67 798,74	-114 981,50
	- zmiana stanu środków pien.z tyt.różnic kursowych	0,00	0,00
F.	Środki pieniężne na początek roku obrotowego	317 087,85	179 374,16
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F+D) w tym	384 886,59	64 392,66
	- o ograniczonej możliwości dysponowania.	0,00	0,00

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM		01.01.2022 - 31.03.2022	01.01.2021 - 31.03.2021
I	KAPITAŁ WŁASNY NA POZĄTEK OKRESU (BO)	4 288 279,95	3 042 986,42
	- korekty błędów podstawowych	0,00	0,00
	- skutki zmian zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
	Kapitał własny na początek okresu po korektach	4 288 279,95	5 518 495,06
1	Kapitał podstawowy na początek okresu	2 922 000,00	2 922 000,00
1.1.	Zmiany kapitału podstawowego	0,00	0,00
	a. zwiększenia	0,00	0,00
	b. zmniejszenia	0,00	0,00
1.2	Kapitał podstawowy na koniec okresu	2 922 000,00	2 922 000,00
2	Kapitał zapasowy na początek okresu	1 818 507,58	1 818 507,58
2.1	zmiany kapitału zapasowego	0,00	0,00
	a) zwiększenia	0,00	0,00
	emisja akcji serii	0,00	0,00
	podział zysku	0,00	0,00
	b. zmniejszenia	0,00	0,00
	- pokrycie straty	0,00	0,00
2.2.	Kapitał zapasowy na koniec okresu	1 818 507,58	1 818 507,58
3	Kapitał z aktualizacji wyceny na początek okresu	0,00	0,00
3.1	Zmiany kapitału z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
	a. zwiększenia	0,00	0,00
	b. zmniejszenia	0,00	0,00
3.2	Kapitał z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00
4	Pozostałe kapitały rezerwowe na początek okresu	1 000 000,00	0,00
4.1	Zmiany pozostałych kapitałów rezerwowych	0,00	0,00
	a. zwiększenia (kapitał wpłacony nie zarejestrowany)	0,00	0,00
	b. zmniejszenia	0,00	0,00
4.2	Pozostałe kapitały rezerwowe na koniec okresu	1 000 000,00	0,00
5	Zysk (strata) netto z lat ubiegłych	-1 250 034,38	-750 421,16
5.1	Zysk (Strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-1 250 034,38	-750 421,16
	a. zwiększenia	0,00	0,00
	b. zmniejszenia	-202 193,25	-499 613,22
5.2	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-1 452 227,63	-1 250 034,38
6	Wynik netto	136 485,86	2 028 021,86
	a. zysk netto	136 485,86	2 028 021,86
	b. strata	0,00	0,00
II	KAPITAŁ WŁASNY NA KONIEC OKRESU (BZ)	4 424 765,81	5 518 495,06
III	KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY, PO UWZGLĘDNIENIU PROPONOWANEGO PODZIAŁU ZYSKU (POKRYCIA STRATY)	4 424 765,81	5 518 495,06