

MEDIAN POLSKA S.A.
Raport okresowy za I kwartał 2022 r.

od 01.01.2022 r. do 31.03.2022 r.

Mysłowice, dn. 10 maja 2022 r.

Spis treści

Spis treści.....	1
1. INFORMACJE O EMITENCIE	2
2. KWARTALNE SKRÓCONE SPRAWOZDANIE FINANSOWE	6
4. CHARAKTERYSTYKA ISTOTNYCH DOKONAŃ LUB NIEPOWODZEŃ EMITENTA W OKRESIE OD 01 STYCZNIA 2022 R. DO 31 MARCA 2022 R. WRAZ Z OPISEM NAJWAŻNIEJSZYCH CZYNNIKÓW I ZDARZEŃ, W SZCZEGÓLNOŚCI O NIETYPOWYM CHARAKTERZE, MAJĄCYCH WPŁYW NA OSIĄGNIĘTE WYNIKI	18
5. STANOWISKO ODNOŚNIE DO MOŻLIWOŚCI ZREALIZOWANIA PUBLIKOWANYCH PROGNOZ WYNIKÓW NA DANY ROK W ŚWIECIE WYNIKÓW ZAPREZENTOWANYCH W RAPORCIE KWARTALNYM ZA OKRES OD 01 STYCZNIA 2022 R. DO 31 MARCA 2022 R.....	20
6. OPIS STANU REALIZACJI DZIAŁAŃ I INWESTYCJI EMITENTA ORAZ HARMONOGRAMU ICH REALIZACJI, ZGODNIE Z INFORMACJAMI PRZEDSTAWIONYMI W DOKUMENCIE INFORMACYJNYM – W PRZYPADKU EMITENTA, KTÓRY NIE OSIĄGA REGULARNYCH PRZYCHODÓW Z PROWADZONEJ DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ	20
7. INFORMACJE NA TEMAT AKTYWNOŚCI PODEJMOWANEJ PRZEZ EMITENTA W OBSZARZE ROZWOJU PROWADZONEJ DZIAŁALNOŚCI W ZAKRESIE INICJATYW NASTAWIONYCH NA WPROWADZENIE ROZWIĄZAŃ INNOWACYJNYCH W PRZEDSIĘBIORSTWIE	20
8. WSKAZANIE JEDNOSTEK WCHODZĄCYCH W SKŁAD GRUPY KAPITAŁOWEJ EMITENTA NA OSTATNI DZIEŃ OKRESU OBJĘTEGO RAPORTEM KWARTALNYM	20

1. INFORMACJE O EMITENCIE

Od początków działalności, MEDIAN POLSKA S.A. była firmą technologiczną, specjalizującą się w czterech obszarach działalności: innowacyjnych rozwiązaniach dla zbiorów bibliotek i archiwów, a także materiałów dla kryminalistyki, produkcji mediów graficznych oraz sprzedaży systemów wystawienniczych, posiadając dział opracowania technologii maszyn do systemów produkcyjnych w celu wdrażania rozwiązań autorskich z dziedziny chemii i fizyki materiałów.

W dniu 2 listopada 2021 r. Zarząd Spółki zawarł z p. Tomaszem Serafin (akcjonariuszem Spółki posiadającym na ten dzień 6.845.000 akcji, stanowiących 77,21% udziału w kapitale zakładowym i głosach na walnym zgromadzeniu) umowę sprzedaży, na podstawie której sprzedał zorganizowaną część przedsiębiorstwa, w tym prawo własności nieruchomości gruntowej o powierzchni 0,3952 ha (zabudowanej halą magazynowo-handlowo-usługową oraz wiatą magazynową), zlokalizowanej w Mysłowicach przy ul. Topolowej 1. Zorganizowana część przedsiębiorstwa obejmowała całą dotychczasową działalność Spółki, a w jej skład wchodziły:

- składniki majątku ruchomego,
- wierzytelności i prawa z papierów wartościowych, nieobjęte postępowaniem egzekucyjnym lub sądowym,
- środki pieniężne zgromadzone na rachunkach bankowych Spółki,
- wierzytelności oraz prawa z papierów wartościowych objęte postępowaniem sądowym lub egzekucyjnym,
- koncesje, licencje, zezwolenia, patenty oraz inne prawa własności przemysłowej (znaki towarowe),
- nazwa przedsiębiorstwa ("Median Polska") oraz jego graficzne logo,
- towary przeznaczone na sprzedaż (stany magazynowe),
- nieruchomość, położoną w Mysłowicach przy ul. Topolowej 1 (o której mowa powyżej).

Cena sprzedaży została ustalona na 900.000,00 zł (przy czym Nieruchomość obciążona jest hipoteką umowną zwykłą w sumie 250.000,00 EUR oraz hipoteką umowną kaucyjną do sumy najwyższej 25.000,00 EUR), która została ustalona przez strony w oparciu o wycenę sporządzoną przez niezależny podmiot. Cena sprzedaży została uregulowana w dniu 2 listopada 2021 r., w drodze (przede wszystkim) potrącenia wzajemnych wierzytelności pomiędzy stronami. Ponadto strony uzgodniły, że p. Tomasz Serafin stał się stroną stosunku pracy w stosunku do zatrudnionych w Spółce pracowników. Strony, w myśl art. 558

kodeksu cywilnego, wyłączyły odpowiedzialność Spółki za wady prawne i fizyczne przedmiotu niniejszej umowy.

Niniejsza transakcja była konsekwencją analizy możliwych kierunków rozwoju oraz podjętej przez Zarząd Spółki decyzji o wyborze kierunku rozwoju, o czym Zarząd informował w drodze odpowiednio raportów ESPI nr 8/2021 z dn. 5 lipca 2021 r. oraz ESPI nr 15/2021 z dn. 24 września 2021 r. Ponadto, na sprzedaż zorganizowanej części przedsiębiorstwa zgodę wyraziło Zwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki w dn. 27 lipca 2021 r., w drodze uchwały nr 16.

W efekcie przeprowadzonej analizy możliwych kierunków rozwoju, Zarząd Spółki uważa, że rozpoczęcie działalności w nowym obszarze jest najkorzystniejszym w obecnej sytuacji Spółki rozwiązaniem i może przyczynić się do rozwoju Spółki, a tym samym zwiększania jej wartości dla akcjonariuszy.

Obecnie Zarząd Spółki realizuje działania (negocjacje), mające na celu uzgodnienie warunków pozyskania (nabycia) aktywów oraz kompetencji niezbędnych do prowadzenia nowej działalności w ramach Spółki.

Podstawowe dane teleadresowe Median Polska S.A.:

Firma:	MEDIAN POLSKA Spółka Akcyjna
Forma prawna:	Spółka Akcyjna
Siedziba:	Mysłowice
Adres:	ul. Topolowa 1, 41-404 Mysłowice
Telefon:	+48 32 318 27 23 – 32
Faks:	+48 32 223 84 68
Adres poczty elektronicznej:	neschen@medianpolska.pl
Adres strony internetowej:	www.medianpolska.pl
NIP:	634-23-51-875
REGON:	014947817
KRS:	0000384510

Źródło: Emitent

1.1. Władze Spółki

• Zarząd

Imię i nazwisko	Stanowisko	Kadencja	
		Od	Do
Martyna Serafin	Prezes Zarządu	04.09.2020	04.09.2023

Źródło: Emitent

W dniu 03 czerwca 2020 r. Rada Nadzorcza delegowała ze swojego grona p. Martynę Serafin – Członka Rady Nadzorczej, do pełnienia funkcji Prezesa Zarządu. W dniu 4 września 2020 r. Rada Nadzorcza powołała p. Martynę Serafin do pełnienia funkcji Prezesa Zarządu od momentu zakończenia posiedzenia Rady Nadzorczej. Jednocześnie w dniu 4 września 2020 r. p. Martyna Serafin złożyła rezygnację z pełnienia funkcji Członka Rady Nadzorczej ze skutkiem na moment zakończenia posiedzenia Rady Nadzorczej zwołanej na dzień 4 września 2020 r.

• Rada Nadzorcza

Imię i nazwisko	Funkcja	Kadencja	
		Od	Do
Ewa Paluch	Członek Rady Nadzorczej	27.06.2016	27.06.2021
Jacek Serafin	Członek Rady Nadzorczej	28.08.2020	28.08.2025
Marcin Wilk	Członek Rady Nadzorczej	27.06.2016	27.06.2021
Tomasz Kazanecki	Członek Rady Nadzorczej	27.06.2017	27.06.2022
Małgorzata Serafin	Członek Rady Nadzorczej	04.09.2020	04.09.2025

Źródło: Emitent

W dniu 27 czerwca 2016 r. odbyło się Zwyczajne Walne Zgromadzenie Emitenta, które podjęło uchwały, na mocy których do składu Rady Nadzorczej Spółki, na pięcioletnią kadencję zostały powołane osoby: Pan Marek Ilukowicz, Pani Ewa Paluch, Pani Martyna Serafin, Pan Marcin Wilk.

W dniu 27 czerwca 2017 r. odbyło się Zwyczajne Walne Zgromadzenie Emitenta, które podjęło uchwałę o powołaniu do składu Rady Nadzorczej Spółki, na pięcioletnią kadencję Pana Tomasza Kazaneckiego.

W dniu 28 sierpnia 2020 r. Zwyczajne Walne Zgromadzenie podjęło uchwały w sprawie odwołania ze składu Rady Nadzorczej Pana Marka Ilukowicza oraz powołania do składu Rady Nadzorczej Pana Jacka Serafin.

W dniu 4 września 2020 r. Rada Nadzorcza powołała p. Martynę Serafin do pełnienia funkcji Prezesa Zarządu od momentu zakończenia posiedzenia Rady Nadzorczej. Jednocześnie w dniu 4 września 2020 r. p. Martyna Serafin złożyła rezygnację z pełnienia funkcji Członka Rady Nadzorczej ze skutkiem na moment zakończenia posiedzenia Rady Nadzorczej zwołanej na dzień 4 września 2020 r.

W dniu 4 września 2020 r. Rada Nadzorcza powołała w drodze dokooptowania p. Małgorzatę Serafin do pełnienia funkcji Członka Rady Nadzorczej do czasu wyboru przez Walne Zgromadzenie nowego Członka Rady Nadzorczej.

1.2. Struktura akcjonariatu

Informacje o strukturze akcjonariatu, ze wskazaniem akcjonariuszy posiadających, na dzień publikacji niniejszego raportu, co najmniej 5% głosów na walnym zgromadzeniu.

Akcjonariusz	Liczba akcji/głosów na WZ	Udział w kapitale zakładowym /głosach na WZ
Tomasz Serafin	3.500.000	39,48%
Jacek Wasita	2.737.837	30,88%
Michał Przyłęcki	2.117.751	23,89%

Źródło: Emitent

Powyższa tabela przedstawia strukturę akcjonariatu ze szczegółowym wykazem akcjonariuszy posiadających co najmniej 5% udziału w głosach na Walnym Zgromadzeniu Spółki (zgodnie z zawiadomieniami akcjonariuszy z art. 69 ustawy o ofercie publicznej).

1.3. Informacje dotyczące liczby osób zatrudnionych przez Emitenta w przeliczeniu na pełne etaty

W I kwartale 2022 roku Spółka nie zatrudniała pracowników w oparciu o umowę o pracę. Spółka nie zatrudniała osób na umowy cywilnoprawne (zlecenie, umowa o dzieło).

2. KWARTALNE SKRÓCONE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

2.1. Rachunek zysków i strat

Tabela 1 - Dane finansowe z rachunku zysków i strat Spółki za I kwartał 2022 r. wraz z danymi porównawczymi za I kwartał 2021 r. [dane w PLN]

DANE za okres	01.01.2021 – 31.03.2021*	01.01.2022 – 31.03.2022*
A Przychody ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	365 318,30	238 127,95
- od jednostek powiązanych		
I Przychody netto ze sprzedaży produktów	119 900,48	0,00
II Zmiana stanu produktów	54 360,29	0,00
III Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	191 057,53	238 127,95
B Koszty działalności operacyjnej	399 939,62	248 020,56
I Amortyzacja	50 064,24	0,00
II Zużycie materiałów i energii	35 880,45	2 596,49
III Usługi obce	106 390,51	7 296,12
IV Podatki i opłaty, w tym	5 356,00	0,00
- podatek akcyzowy	0,00	0,00
V Wynagrodzenia	42 011,72	0,00
VI Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	8 017,30	0,00
- emerytalne	3 864,92	0,00
VII Pozostałe koszty rodzajowe	2 988,23	0,00
VIII Wartość sprzedanych towarów i materiałów	149 231,17	238 127,95
C Zysk / strata ze sprzedaży (A - B)	-34 621,32	-9 892,61
D Pozostałe przychody operacyjne	9 418,62	0,41
I Zysk ze zbycia 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	9 418,62	0,41
E Pozostałe koszty operacyjne	13,20	0,00
I Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III Inne koszty operacyjne	13,20	0,00
F Zysk / strata z działalności operacyjnej (C + D - E)	-25 215,90	-9 892,20
G Przychody finansowe	0,00	0,00
I Dywidendy i udziały w zyskach, w tym	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, w tym	0,00	0,00
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
III Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, tym	0,00	0,00
- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00

IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
V	Inne	0,00	0,00
H	Koszty finansowe	7 552,28	0,00
I	Odsetki, w tym	1 874,00	0,00
	- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
II	Strata ze z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
	- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
IV	Inne	5 678,28	0,00
I	Zysk/strata brutto (F+G-H)	-32 768,18	-9 892,20
J	Podatek dochodowy	-3 361,00	0,00
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenie zysku	0,00	0,00
L	Zysk / strata netto (I- J-K)	-29 407,18	-9 892,20

Źródło: Emitent

*Dane nie były poddane badaniu przez biegłego rewidenta

2.2. Bilans

Tabela 2 - Dane finansowe z bilansu Spółki na dzień 31 marca 2022 r. wraz z danymi porównywalnymi za 2021 r. [dane w PLN]

AKTYWA	Stan na dzień 31.03.2021*	Stan na dzień 31.03.2022*
A. Aktywa trwałe	2 990 579,76	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	2 927 046,76	0,00
1. Środki trwałe	2 234 010,76	0,00
a) Grunty (w tym prawo użytko. wiecz. gruntu)	807 025,00	0,00
b) Budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inż. lądowej i wodnej	1 025 934,35	0,00
c) Urządzenie techniczne i maszyny	375 555,53	0,00
d) Środki transportu	19 418,76	0,00
e) Inne środki trwałe	6 077,12	0,00
2. Środki trwałe w budowie	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	693 036,00	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	63 533,00	0,00
1. Aktywa z tyt. odroczonego podatku dochodowego	63 533,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe	3 413 187,59	613,00
I. Zapasy	2 422 237,40	0,00
1. Materiały	0,00	0,00
2. Półprodukty i produkcja w toku	1 056 965,11	0,00
3. Produkty gotowe	197 372,50	0,00
4. Towary	407 899,79	0,00
5. Zaliczki na dostawy i usługi	760 000,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	627 887,41	613,00
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
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
3. Należności od pozostałych jednostek	627 887,41	613,00
a) z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty:	381 080,95	0,00
- do 12 miesięcy	381 080,95	460,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz świadczeń	18 070,42	153,00
c) inne	228 736,04	0,00
d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
III. Inwestycje krótkoterminowe	344 499,77	0,00
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	344 499,77	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 krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b) 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 krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	344 499,77	0,00

- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	344 499,77	0,00
- 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	18 563,01	0,00
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00
D. Udział (akcje) własne	0,00	0,00
AKTYWA razem	6 403 767,35	613,00

PASYWA	Stan na dzień 31.03.2021*	Stan na dzień 31.03.2022*
A. Kapitał (fundusz) własny	4 952 396,19	-9 892,20
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	886 517,00	886 517,00
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, 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, tym	0,00	0,00
- z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, tym	0,00	0,00
- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00
- na działy (akcje) własne	0,00	0,00
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-112 734,55	-5 094 537,92
VI. Zysk (strata) netto	-29 407,18	-9 892,20
IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wartość ujemna)	0,00	0,00
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 451 371,16	10 505,20
I. Rezerwy na zobowiązania	9 633,00	0,00
1. Rezerwa z tyt. odroczonego podatku dochodowego	9 633,00	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	271 365,37	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	271 365,37	0,00
a) kredyty i pożyczki	106 875,00	0,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartości.	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	164 490,37	0,00
d) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
e) inne	0,00	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe	1 170 372,79	10 505,20
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
a) z tyt 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	1 170 372,79	10 505,20
a) kredyty i pożyczki	64 125,00	0,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	74 849,76	0,00
d) z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności:	183 317,64	10 505,20
- do 12 miesięcy	183 317,64	10 505,20
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	687 879,25	0,00
f) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	51 407,97	0,00
h) z tytułu wynagrodzeń	12 339,17	0,00
i) inne	96 454,00	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
- długoterminowe	0,00	0,00
- krótkoterminowe	0,00	0,00
PASYWA razem	6 403 767,35	613,00

Źródło: Emitent

*Dane nie były poddane badaniu przez biegłego rewidenta

2.3. Zestawienie zmian w kapitale własnym

Tabela 3 – Dane finansowe z zestawienia zmian w kapitale własnym Spółki w I kwartale 2022 r. wraz z danymi porównawczymi za I kwartał 2021 r. [dane w PLN]

DANE ZA OKRES	01.01.2021 – 31.03.2021*	01.01.2022 – 31.03.2022*
I. Kapitał (Fundusz) własny na początek okresu (BO)	4 981 803,37	0,00
- korekty błędów podstawowych i zmian zasad rachunkowości	0,00	0,00
Ia. Kapitał (Fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	4 981 803,37	0,00
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	886 517,00	886 517,00
1.1 Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	0,00
a) zwiększenie	0,00	0,00
b) zmniejszenie	0,00	0,00
1.2 Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	886 517,00	886 517,00
2 Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	4 208 020,92	4 208 020,92
2.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0,00	0,00
a) zwiększenie	0,00	0,00
- podział wyniku	0,00	0,00
b) zmniejszenie	0,00	0,00
- podział wyniku	0,00	0,00
2.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	4 208 020,92	4 208 020,92
3 Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu	0,00	0,00
3.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
a) zwiększenie	0,00	0,00
- nadwyżka aportowa	0,00	0,00
b) zmniejszenie	0,00	0,00
3.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00
4. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0,00	0,00
4.1 Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00
a) zwiększenie	0,00	0,00
b) zmniejszenie	0,00	0,00
4.2 Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-112 734,55	-5 094 537,92
5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
- korekta błędów podstawowych i zmiany zasad rachunkowości	0,00	0,00
5.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	170 458,11	0,00
a) zwiększenie	0,00	0,00
b) zmniejszenie	0,00	0,00
- podział wyniku	0,00	0,00
- pokrycie straty	0,00	0,00
5.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	170 458,11	0,00
5.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu (-)	-283 192,66	-5 094 537,92
- korekty błędów podstawowych i zmiany zasad rachunkowości	0,00	0,00
5.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-283 192,66	-5 094 537,92
a) zwiększenie	0,00	0,00
b) zmniejszenie	0,00	0,00
- pokrycie straty	0,00	0,00
5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-283 192,66	-5 094 537,92

5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-112 734,55	-5 094 537,92
6. Wynik netto	-29 407,18	-9 892,20
a) zysk netto	0,00	0,00
b) strata netto (wielkość ujemna)	-29 407,18	-9 892,20
c) odpisy z zysku (wielkość ujemna)	0,00	0,00
II Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	4 952 396,19	-9 892,20
III Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	4 952 396,19	-9 892,20

Źródło: Emitent

*Dane nie były poddane badaniu przez biegłego rewidenta

2.4. Rachunek przepływów pieniężnych

Tabela 4 – Dane finansowe z rachunku przepływów pieniężnych Spółki za I kwartał 2022 r. wraz z danymi porównawczymi za I kwartał 2021 r. [dane w PLN]

DANE ZA OKRES		01.01.2021 – 31.03.2021*	01.01.2022 – 31.03.2022*
A	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I.	Zysk (strata) netto	-29 407,18	-9 892,20
II.	Korekty razem	31 410,38	9 892,20
1.	Amortyzacja	50 064,24	0,00
2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	1 856,31	0,00
4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej		0,00
5.	Zmiana stanu rezerw	-935,00	0,00
6.	Zmiana stanu zapasów	-82 618,05	0,00
7.	Zmiana stanu należności	41 841,00	-613,00
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	39 393,98	10 505,20
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-18 192,10	0,00
10.	Inne korekty	0,00	0,00
III.	Przepływy pieniężne netto z dział. operacyjnej (I+/-II)	2 003,20	0,00
B	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I.	Wpływy	0,00	0,00
1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00
2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne 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	0,00	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	0,00	0,00
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00
2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3.	Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00
	a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
	b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
	- nabycie aktywów finansowych	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	0,00
4.	Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	0,00	0,00

C	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I.	Wpływy	99 000,00	0,00
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	0,00
2.	Kredyty i pożyczki	99 000,00	0,00
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
4.	Inne wpływy finansowe	0,00	0,00
II.	Wydatki	20 028,71	0,00
1.	Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00
2.	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00
3.	Inne niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tyt. podz. zysku	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 zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	18 172,40	0,00
8.	Odsetki	1 856,31	0,00
9.	Inne wydatki finansowe	0,00	0,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	78 971,29	0,00
D.	Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	80 974,49	0,00
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	80 974,49	0,00
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
F.	Środki pieniężne na początek okresu	263 525,28	0,00
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:	344 499,77	0,00
	- o ograniczonej możliwości dysponowania	583,63	0,00

Źródło: Emitent

*Dane nie były poddane badaniu przez biegłego rewidenta

3. INFORMACJE O ZASADACH PRZYJĘTYCH PRZY SPORZĄDZANIU RAPORTU, W TYM INFORMACJE O ZMIANACH STOSOWANYCH ZASAD (POLITYKI) RACHUNKOWOŚCI

Skrócone sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 01.01.2022 r. do 31.03.2022 r.

Skrócone sprawozdanie zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania przez jednostkę dotychczasowej działalności. Zarządowi nie są znane okoliczności wskazujące na zagrożenie jej kontynuowania.

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.

4. CHARAKTERYSTYKA ISTOTNYCH DOKONAŃ LUB NIEPOWODZEŃ EMITENTA W OKRESIE OD 01 STYCZNIA 2022 R. DO 31 MARCA 2022 R. WRAZ Z OPISEM NAJWAŻNIEJSZYCH CZYNNIKÓW I ZDARZEŃ, W SZCZEGÓLNOŚCI O NIETYPOWYM CHARAKTERZE, MAJĄCYCH WPŁYW NA OSIĄGNIĘTE WYNIKI

W dniu 2 listopada 2021 r. Zarząd Spółki zawarł z p. Tomaszem Serafin (akcjonariuszem Spółki posiadającym na ten dzień 6.845.000 akcji, stanowiących 77,21% udziału w kapitale zakładowym i głosach na walnym zgromadzeniu) umowę sprzedaży, na podstawie której sprzedał zorganizowaną część przedsiębiorstwa, w tym prawo własności nieruchomości gruntowej o powierzchni 0,3952 ha (zabudowanej halą magazynowo-handlowo-usługową oraz wiatą magazynową), zlokalizowanej w Mysłowicach przy ul. Topolowej 1. Zorganizowana część przedsiębiorstwa obejmowała całą dotychczasową działalność Spółki, a w jej skład wchodziły:

- składniki majątku ruchomego,
- wierzytelności i prawa z papierów wartościowych, nieobjęte postępowaniem egzekucyjnym lub sądowym,
- środki pieniężne zgromadzone na rachunkach bankowych Spółki,
- wierzytelności oraz prawa z papierów wartościowych objęte postępowaniem sądowym lub egzekucyjnym,
- koncesje, licencje, zezwolenia, patenty oraz inne prawa własności przemysłowej (znaki towarowe),
- nazwa przedsiębiorstwa ("Median Polska") oraz jego graficzne logo,
- towary przeznaczone na sprzedaż (stany magazynowe),
- nieruchomość, położoną w Mysłowicach przy ul. Topolowej 1 (o której mowa powyżej).

Cena sprzedaży została ustalona na 900.000,00 zł (przy czym Nieruchomość obciążona jest hipoteką umowną zwykłą w sumie 250.000,00 EUR oraz hipoteką umowną kaucyjną do sumy najwyższej 25.000,00 EUR), która została ustalona przez strony w oparciu o wycenę sporządzoną przez niezależny podmiot. Cena sprzedaży została uregulowana w dniu 2 listopada 2021 r., w drodze (przede wszystkim) potrącenia wzajemnych wierzytelności pomiędzy stronami. Ponadto strony uzgodniły, że p. Tomasz Serafin stał się stroną stosunku pracy w stosunku do zatrudnionych w Spółce pracowników. Strony, w myśl art. 558 kodeksu cywilnego, wyłączyły odpowiedzialność Spółki za wady prawne i fizyczne przedmiotu niniejszej umowy.

Transakcja ta była konsekwencją analizy możliwych kierunków rozwoju oraz podjętej przez Zarząd Spółki decyzji o wyborze kierunku rozwoju, o czym Zarząd informował w drodze odpowiednio raportów ESPI nr 8/2021 z dn. 5 lipca 2021 r. oraz ESPI nr 15/2021 z dn. 24 września 2021 r. Ponadto, na sprzedaż zorganizowanej części przedsiębiorstwa zgodę wyraziło Zwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki w dn. 27 lipca 2021 r., w drodze uchwały nr 16.

W dniu 13 grudnia 2021 r. Zarząd Spółki podjął decyzję o rozpoczęciu prowadzenia negocjacji z dwoma niezależnymi podmiotami, które mają na celu uzgodnienie warunków pozyskania (nabycia) aktywów oraz kompetencji niezbędnych do prowadzenia nowej działalności w ramach Spółki.

Następnie, w dniu 13 kwietnia 2022 r. Zarząd Spółki podjął decyzję o wyborze podmiotu oraz rozpoczęciu prowadzenia negocjacji na zasadach wyłączności w sprawie nabycia aktywów i kompetencji do prowadzenia działalności w nowym obszarze. Negocjacje prowadzone są z innowacyjną firmą, zajmującą się produkcją kontraktową nutraceutyków i suplementów diety. Firma ta z powodzeniem oferuje produkty marek własnych w 25 krajach, m.in. Słowacji, Czechach, Słowenii, Portugalii, Holandii, Niemczech, Hiszpanii, Francji, RPA czy też Nowej Zelandii. Firma ta jest w trakcie realizacji inwestycji związanej z wdrożeniem w pełni zautomatyzowanej linii do produkcji żelków, co po jej uruchomieniu spowoduje, że moce przerobowe zwiększą się wielokrotnie pozwalając tym samym zwiększyć sprzedaż, co w konsekwencji powinno przełożyć się na poprawę wyniku operacyjnego. Ponadto, posiada dział badawczo-rozwojowy, pozwalający na opracowanie własnych receptur, co dodatkowo zwiększa asortyment marek własnych.

W przypadku osiągnięcia porozumienia, Zarząd zaproponuje akcjonariuszom dokonanie zmiany przedmiotu działalności Spółki oraz zawarcie umowy lub umów mających na celu nabycie aktywów (praw właścicielskich w tym podmiocie w zamian za akcje nowej emisji Spółki) i kompetencji.

W efekcie przeprowadzonej analizy możliwych kierunków rozwoju, Zarząd Spółki uważa, że rozpoczęcie działalności w nowym obszarze jest najkorzystniejszym w obecnej sytuacji Spółki rozwiązaniem i może przyczynić się do rozwoju Spółki, a tym samym zwiększania jej wartości dla akcjonariuszy.

W wyniku sprzedaży zorganizowanej części przedsiębiorstwa, Spółka na koniec okresu sprawozdawczego nie posiadała żadnych składników majątkowych, należności ani zobowiązań. W I kwartale 2022 r. Zarząd

Spółki zasadniczo skupiał się na pozyskaniu aktywów i kompetencji niezbędnych do prowadzenia działalności w nowym obszarze (o rezultatach tych działań mowa w akapicie powyżej).

5. STANOWISKO ODNOŚNIE DO MOŻLIWOŚCI ZREALIZOWANIA PUBLIKOWANYCH PROGNOZ WYNIKÓW NA DANY ROK W ŚWIELE WYNIKÓW ZAPREZENTOWANYCH W RAPORCIE KWARTALNYM ZA OKRES OD 01 STYCZNIA 2022 R. DO 31 MARCA 2022 R.

Spółka nie publikowała prognoz finansowych.

6. OPIS STANU REALIZACJI DZIAŁAŃ I INWESTYCJI EMITENTA ORAZ HARMONOGRAMU ICH REALIZACJI, ZGODNIE Z INFORMACJAMI PRZEDSTAWIONYMI W DOKUMENCIE INFORMACYJNYM – W PRZYPADKU EMITENTA, KTÓRY NIE OSIĄGA REGULARNYCH PRZYCHODÓW Z PROWADZONEJ DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ

Nie dotyczy.

7. INFORMACJE NA TEMAT AKTYWNOŚCI PODEJMOWANEJ PRZEZ EMITENTA W OBSZARZE ROZWOJU PROWADZONEJ DZIAŁALNOŚCI W ZAKRESIE INICJATYW NASTAWIONYCH NA WPROWADZENIE ROZWIĄZAŃ INNOWACYJNYCH W PRZEDSIĘBIORSTWIE

W kwartale sprawozdawczym Spółka nie podejmowała takiej aktywności.

8. WSKAZANIE JEDNOSTEK WCHODZĄCYCH W SKŁAD GRUPY KAPITAŁOWEJ EMITENTA NA OSTATNI DZIEŃ OKRESU OBJĘTEGO RAPORTEM KWARTALNYM

Spółka nie posiada podmiotów zależnych. Spółka nie jest również jednostką zależną wobec innego podmiotu.