



BLACK PEARL S.A.

NIP: 7010211009

KRS: 0000343453

REGON: 142121110

**Skorygowane
Sprawozdanie Zarządu
z działalności
za rok obrotowy 2021**

okres

1 stycznia 2021 r. – 31 grudnia 2021 r.

Warszawa, 31 Maja 2022 r.

Warszawa, 31 maja 2022 r.

Szanowni Państwo,

Zarząd BLACK PEARL S.A. przekazuje niniejszym Skorygowane Sprawozdanie Zarządu z działalności za rok obrotowy 2021 prezentujący kluczowe wyniki oraz najważniejsze fakty dotyczące działalności Emitenta. Skorygowane Sprawozdanie Zarządu jest efektem przyjęcia przez Zarząd ostrożnościowego podejścia do wyceny aktywów i dokonania aktualizacji wyceny aktywów w postaci waluty wirtualnej na dzień 31.12.2021 zgodnie z notowaniami CoinMarketCap.

Rok 2021 był okresem wyjątkowej pracy związanej przede wszystkim z przygotowaniem oraz wdrożeniem przez BLACK PEARL S.A. strategii rozwoju zmierzającego do dynamicznego wzmocnienia sfery niekonwencjonalnych inwestycji opartych na akwizycji przedsiębiorstw, a co za tym idzie wzrostu wartości aktywów Spółki.

Dokonana aktualizacja wyceny aktywów przyczyniła się do obniżenia wyniku finansowego w porównaniu do zysku zaprezentowanego w poprzednim sprawozdaniu, niemniej jednak po dokonaniu aktualizacji wyceny Spółka wypracowała pozytywny wynik finansowy i zamknęła rok obrotowy 2021 zyskiem netto na poziomie 395.143,59 PLN wobec straty w roku poprzednim. Zarząd rekomenduje przeznaczenie całej kwoty wypracowanego zysku na pokrycie strat z lat ubiegłych.

Jestem przekonany, że działania prowadzone 2021 roku oraz w kolejnych okresach znajdą odzwierciedlenie w wynikach finansowych Spółki, a tym samym przyczynią się do satysfakcji akcjonariuszy.

Z wyrazami szacunku,

Arkadiusz Trela
Prezes Zarządu

Spis treści

1.	Podstawowe informacje o Emitencie	4
1.1.	Informacje podstawowe	4
1.2.	Zarząd	4
1.3.	Rada Nadzorcza	4
2.	Kapitał Zakładowy i Akcjonariat	6
2.1.	Kapitał Zakładowy	6
2.2.	Akcjonariat	7
3.	Informacje dotyczące spółek powiązanych z Emitentem	8
3.1.	Lista Spółek powiązanych z Emitentem	8
3.2.	Krótką charakterystyką spółek powiązanych z Emitentem	8
3.1.	Dodatkowe istotne informacje na temat podmiotów współpracujących z Emitentem	9
4.	Wybrane dane finansowe	10
5.	Działalność Spółki w omawianym okresie	12
6.	Zdarzenia istotne w roku 2021	13
7.	Ważniejsze osiągnięcia w dziedzinie badań i rozwoju	16
8.	Zatrudnienie	17
9.	Przychody	17
10.	Kredyty i pożyczki	17
11.	Rezerwy	17
12.	Zobowiązania	17
13.	Informacja dotycząca sezonowości lub cykliczności działalności Spółki	17
14.	Transakcje z podmiotami powiązanymi	17
15.	Informacje o udzielonych przez Spółkę pożyczkach, poręczeniach kredytu lub pożyczki oraz udzielonych gwarancjach	18
16.	Główne ryzyka związane z prowadzoną działalnością	18
17.	Ryzyka finansowe	18
18.	Przewidywany rozwój i przewidywana sytuacja finansowa Spółki	19
19.	Informacje dodatkowe	19
20.	Informacje na temat stosowania ładu korporacyjnego przez Emitenta	22

1. Podstawowe informacje o Emitencie

1.1. Informacje podstawowe

Firma:	BLACK PEARL S.A.
Forma prawna:	spółka akcyjna
Kraj siedziby:	Polska
Siedziba:	Warszawa
Adres:	ul. Słomińskiego 15/504, 00-195 Warszawa
Tel.:	+48 22 415 41 46
Strona Internetowa:	www.blackpearlcapital.pl
E-mail:	biuro@blackpearlcapital.pl
KRS:	0000343453
REGON:	142121110
NIP:	7010211009

1.2. Zarząd

Na dzień 01.01.2021 r. w skład Zarządu Emitenta wchodził:

- Dominik Poszywała – Prezes Zarządu
- Jacek Jakubowski – Prokurent

Dnia 30.06.2021 r. odbyło się posiedzenie Rady Nadzorczej BLACK PEARL S.A., podczas którego przyjęto rezygnację i odwołano Pana Dominika Poszywałę z pełnienia funkcji Prezesa Zarządu oraz powołano Pana Arkadiusza Trełę do pełnienia funkcji Prezesa Zarządu.

Na dzień 31.12.2021 r. oraz na dzień sporządzenia niniejszego sprawozdania w skład Zarządu Emitenta wchodził:

- Arkadiusz Trela – Prezes Zarządu
- Jacek Jakubowski – Prokurent

Zmiany w składzie Zarządu Spółki służą zwiększeniu zdolności podejmowania nowych wyzwań zarówno na rynku krajowym jak i międzynarodowym. Przyczyniły się one do sprawnego przygotowania oraz wdrożenia przez BLACK PEARL S.A. strategii rozwoju zmierzającego do dynamicznego wzmocnienia sfery niekonwencjonalnych inwestycji opartych na akwizycji przedsiębiorstw, a co za tym idzie wzrostu wartości aktywów Spółki oraz zwiększenia zdolności dostosowania modelu działania do zmieniającego się otoczenia formalno-prawnego.

1.3. Rada Nadzorcza

Na dzień 01.01.2021 r. w skład Rady Nadzorczej Emitenta wchodził:

1. Arkadiusz Trela – Przewodniczący Rady Nadzorczej
2. Adam Strużyk - Członek Rady Nadzorczej
3. Marek Roguski – Członek Rady Nadzorczej
4. Jan Lupa – Członek Rady Nadzorczej
5. Marek Majcher – Członek Rady Nadzorczej

Dnia 30.06.2021 r. odbyło się Zwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki, podczas którego odwołano członka Rady Nadzorczej Pana Arkadiusza Trelę oraz powołano dwóch nowych członków Rady Nadzorczej Pana Mirosława Szczepańskiego i Pana Dominka Poszywałę.

Na dzień 31.12.2021 r. oraz na dzień sporządzenia niniejszego sprawozdania w skład Rady Nadzorczej Emitenta wchodziło:

1. Dominik Poszywała – Członek Rady Nadzorczej
2. Mirosław Szczepański – Członek Rady Nadzorczej
3. Adam Strużyk – Członek Rady Nadzorczej
4. Marek Roguski – Członek Rady Nadzorczej
5. Jan Lupa – Członek Rady Nadzorczej
6. Marek Majcher – Członek Rady Nadzorczej

Zmiany w składzie Rady Nadzorczej Spółki służą zwiększeniu poziomu wiedzy eksperckiej związanej z przyszłymi kierunkami rozwoju działalności.

2. Kapitał Zakładowy i Akcjonariat

2.1. Kapitał Zakładowy

Struktura kapitału zakładowego na dzień 01.01.2021 r. przedstawiała się następująco:

Lp	Seria akcji	Liczba akcji (w szt.)	Udział w kapitale zakładowym (w proc.)	Udział w głosach (w proc.)
1.	D	403 380	14,65	14,65
2.	E	1 300 000	47,21	47,21
3.	F	750 000	27,24	27,24
4.	G	300 000	10,90	10,90
Razem		2 753 380	100,00	100,00

Na dzień 01.01.2021 r. kapitał zakładowy BLACK PEARL S.A. wynosił 27.533.800,00 PLN i dzielił się na 2.753.380 akcji zwykłych na okaziciela o wartości nominalnej 10,00 PLN każda.

W roku 2021, w celu zwiększenia parytetu akcjonariuszy mniejszościowych do 19.52% poprzez redukcję liczby akcji będących w posiadaniu Janusza Skopowskiego o 300.000 szt., przeprowadzono procedurę ich umorzenia, które zostało zatwierdzone ostatecznie przez KDPW z dniem 29.12.2021 r.

Ponadto dokonano podziału akcji 1:100, który został zatwierdzony ostatecznie przez KDPW z dniem 30.12.2021 r.

Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy w Warszawie, XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, dokonał stosownego wpisu w Dziale 1 Rubryce 9 – Emisje akcji dnia 14.01.2022 roku.

W wyniku przeprowadzenia powyższych operacji, na dzień 31.12.2021 r. kapitał zakładowy BLACK PEARL S.A. wynosił na dzień 31.12.2021 r. oraz wynosi na dzień sporządzenia niniejszego sprawozdania 24.533.800,00 PLN i dzieli się na 245.338.000 akcji zwykłych na okaziciela o wartości nominalnej 0,10 PLN każda. Struktura kapitału zakładowego na dzień 31.12.2021 r. oraz na dzień sporządzenia niniejszego sprawozdania przedstawiała się następująco:

Lp	Seria akcji	Liczba akcji (w szt.)	Udział w kapitale zakładowym (w proc.)	Udział w głosach (w proc.)
1.	D	40 338 000	16,44	16,44
2.	E	130 000 000	52,99	52,99
3.	F	75 000 000	30,57	30,57
Razem		245 338 000	100,00	100,00

Kapitał zakładowy jest odpowiednio prezentowany w bilansie.

2.2. Akcjonariat

Zgodnie z posiadanymi przez BLACK PEARL S.A. zawiadomieniami sporządzonymi na podstawie art. 69 ustawy z dnia 29 lipca 2005r o ofercie publicznej i warunkach wprowadzenia instrumentów finansowych do zorganizowanego obrotu oraz o spółkach publicznych (tekst jedn. Dz.U. z 2013r., NR 1382, z późn.zm. dalej również jako „Ustawa o ofercie publicznej”) lista akcjonariuszy posiadających powyżej 5% akcji BLACK PEARL S.A. przedstawiała się w sposób zaprezentowany poniżej.

Struktura akcjonariatu na dzień 01.01.2021 r., ze wskazaniem akcjonariuszy posiadających co najmniej 5 proc. głosów na Walnym Zgromadzeniu, przedstawiała się następująco:

Lp	Oznaczenie akcjonariusza	Liczba akcji (w szt.)	Udział w kapitale zakładowym (w proc.)	Udział w głosach (w proc.)
1.	Janusz Skopowski	2 205 000	80,08	80,08
2.	POZOSTALI AKCJONARIUSZE	548 380	19,92	19,92
Razem		2 753 380	100,00	100,00

Struktura akcjonariatu na dzień 31.12.2021 r., ze wskazaniem akcjonariuszy posiadających co najmniej 5 proc. głosów na Walnym Zgromadzeniu, przedstawiała się następująco:

Lp	Oznaczenie akcjonariusza	Liczba akcji (w szt.)	Udział w kapitale zakładowym (w proc.)	Udział w głosach (w proc.)
1.	Janusz Skopowski	190 529 490	77,66	77,66
2.	POZOSTALI AKCJONARIUSZE	54 808 510	22,34	22,34
Razem		245 338 000	100,00	100,00

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

Lp	Oznaczenie akcjonariusza	Liczba akcji (w szt.)	Udział w kapitale zakładowym (w proc.)	Udział w głosach (w proc.)
1.	Janusz Skopowski	202 529 490	82,55	82,55
2.	POZOSTALI AKCJONARIUSZE	42 808 510	17,45	17,45
Razem		245 338 000	100,00	100,00

3. Informacje dotyczące spółek powiązanych z Emitentem

3.1. Lista Spółek powiązanych z Emitentem

Spółki powiązane z Emitentem:

Nazwa spółki	Posiadane udziały
CarbonHeat Sp. z o.o.	50 %
Eco Milan Sp. z o.o.	95 %
Elektrownia Słoneczna Blizocin Sp. z o.o.	49 %
Energa Plus Sp. z o.o.	37,50 %
RED PHARMA LABORATORIES S.A.	22,50 %
Reeco Nieruchomości Sp. z o.o.	100 %

Emitent, analizując stopień istotności danych finansowych, podjął decyzję na podstawie art. 56 i 58 ustawy o rachunkowości, o braku konsolidacji danych finansowych spółek powiązanych z Black Pearl S.A. W związku z tym Spółka nie publikuje sprawozdania skonsolidowanego za 2021 rok.

3.2. Krótka charakterystyka spółek powiązanych z Emitentem

CarbonHeat Sp. z o.o.

Spółka zajmuje się popularyzacją i sprzedażą produktów grzewczych opartych na technologii emisji fal podczerwieni.

Eco Milan Sp. z o.o.

Spółka zajmuje się przygotowywaniem, engineeringiem, realizacją i sprzedażą dużych projektów deweloperskich w zakresie budownictwa mieszkaniowego i komercyjnego.

Elektrownia Słoneczna Blizocin Sp. z o.o.

Spółka celowa, realizująca projekt elektrowni fotowoltaicznej o mocy zainstalowanej 1 MW. Spółka posiada wszystkie niezbędne pozwolenia i umowy dla realizacji projektu.

Energa Plus Sp. z o.o.

Spółka specjalizująca się między innymi w dostarczaniu mikrosfery koncernom w wybranych krajach świata. Mikrosfera jest komponentem używanym do produkcji specjalnych stopów metali, od których wymagany jest bardzo wysoki poziom trwałości i wytrzymałości. Dla przykładu stopy te używane są przy produkcji statków kosmicznych. Dodatkowo Spółka rozwija swoją działalność w zakresie dostaw innych towarów.

Red Pharma Laboratories S.A.

Spółka realizująca cele w zakresie produkcji i sprzedaży wyrobów medycznych, produktów leczniczych, kosmetycznych i suplementów diety. Spółka intensywnie rozbudowuje swoje kanały dystrybucji dla poszczególnych kategorii asortymentowych i rozwija sprzedaż.

Reeco Nieruchomości Sp. z o.o.

Spółka aktualnie nie prowadzi działalności operacyjnej.

3.1. Dodatkowe istotne informacje na temat podmiotów współpracujących z Emitentem

Medicancoin Greece Ltd.

Spółka prawa greckiego, dedykowana do realizacji projektu opartego o uzyskane od rządu greckiego pozwolenia i licencje na uprawę marihuany medycznej w ściśle określonym reżimie prawnym.

W roku 2021, ze względu na charakter działalności MEDICANCOIN GREECE S.A. (uprawa marihuany medycznej i produkcja preparatów na bazie marihuany medycznej z THC, a nie wyłącznie z CBD) oraz rozbieżności legislacyjne pomiędzy Grecją a Polską, Emitent zredukował stan posiadania poprzez zbycie 8.750 udziałów w MEDICANCOIN GREECE S.A. i w chwili obecnej nie posiada udziałów w MEDICANCOIN GREECE S.A.

Efektem jest uporządkowanie stanu prawnego i własnościowego w sposób umożliwiający legalny obrót towarami zgodnie z prawem lokalnym i międzynarodowym regulującym obrót substancjami psychoaktywnymi.

Jednocześnie Emitent, w ramach realizacji strategii rozwoju Spółki zmierzającej do zapewnienia Emitentowi długoterminowych przychodów, skupił się na opracowaniu najbardziej efektywnego modelu współpracy z MEDICANCOIN GREECE S.A. zapewniającej Emitentowi przyszłe przychody związane z prawem dystrybucji wyrobów zawierających THC produkowanych przez MEDICANCOIN GREECE S.A.

Obecnie zostały zakończone prace projektowe w zakresie budynków oraz instalacji niezbędnych do realizacji projektu.

4. Wybrane dane finansowe

Wybrane dane finansowe BLACK PEARL S.A.

BLACK PEARL S.A.	31.12.2020	31.12.2021
Suma bilansowa	25.561.608,35	27.727.199,35
Kapitał własny	22.174.422,16	22.569.565,75
Aktywa trwałe, w tym:	25.052.821,94	25.595.712,50
Należności długoterminowe	0,00	0,00
Aktywa obrotowe, w tym:	508.786,41	1.731.486,85
Należności krótkoterminowe	333.231,89	1.156.551,95
Zobowiązania długoterminowe	3.190.000,00	4.995.306,60
Zobowiązania krótkoterminowe	197.186,19	162.327,00
Przychody netto ze sprzedaży	448 767,98	59.010,00
Zysk/strata na działalności operacyjnej	1.109.722,97	-1.111.195,18
Przychody finansowe	586.840,94	3.793.827,40
Koszty finansowe	3.360.850,09	2.287.488,63
Zysk/strata brutto	-1.664.286,18	395.143,59
Zysk/strata netto	-1.664.286,18	395.143,59

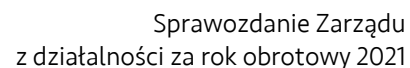
Istotne informacje na temat środków pozabilansowych:

BLACK PEARL S.A. informuje, że w III kwartale 2021 r., jako właściciel portfela kryptowaluty MCAN COIN notowanej na: Latoken, P2PB2B, CoinTiger, DigiFinex, QB Exchange oraz Coinsbit – zgodnie ze strategią rozwoju zmierzającego do dynamicznego wzmocnienia sfery opartej na akwizycji przedsiębiorstw za własną kryptowalutę, a co za tym idzie wzrostu wartości fizycznych aktywów Spółki:

1. Zredukował ilość istniejących w obiegu MCAN COIN o 80%, przez co ograniczył dostępną ilość MCAN COIN z 5.000.000.000 do 1.000.000.000 sztuk. Redukcja nastąpiła poprzez tzw. „spalenie” czyli trwałe wyłączenie z obiegu wskutek przelania 4.000.000.000 MCAN COIN na adres 0x00000000000000000000000000000000dEaD – transaction hash: 0x7fa0d5ac5b3012a5ed5f2235db19dbab249be55c272c9ba0292ef2d11e173bef

Stan wydobytych/wyemitowanych coinów został w ten sposób trwale zmniejszony i ograniczony do maksymalnej dostępnej ilości („Maximum Supply”) 1.000.000.000 MCAN COIN.

2. Zamroził w ramach nowej zmniejszonej ilości 1.000.000.000 kolejną sumę 400.000.000 MCAN COIN w celu zapewnienia inwestorom pewności transakcji i użytkowości MCAN COIN jako waluty cyfrowej opartej na potencjale rynku medycznej marihuany, który obecnie jest zgodny z trendami światowymi i wzrasta w szybkim tempie. Tym samym w użyciu pozostało, na okres 2 lat, 600.000.000 MCAN COIN z 1.000.000.000 z czego 11.687.454 MCAN COIN jest w dyspozycji Black Pearl S.A., z przeznaczeniem do celów akwizycji innych podmiotów gospodarczych oraz ewentualnej sprzedaży MCAN COIN przez Black Pearl S.A. do inwestorów instytucjonalnych.



5. Działalność Spółki w omawianym okresie

Przedmiotem działalności Spółki w roku 2021 było i nadal jest:

- Działalność holdingów finansowych - PKD 64.20.Z
- Leasing finansowy - PKD 64.91.Z
- Pozostała finansowa działalność usługowa, gdzie indziej niesklasyfikowana, z wyłączeniem ubezpieczeń i funduszy emerytalnych - PKD 64.99.Z
- Kupno i sprzedaż nieruchomości na własny rachunek - PKD 68.10.Z
- Wynajem i zarządzanie nieruchomościami własnymi lub dzierżawionymi - PKD 68.20.Z
- Pośrednictwo w obrocie nieruchomościami - PKD 68.31.Z
- Pozostałe doradztwo w zakresie prowadzenia działalności gospodarczej i zarządzania - PKD 70.22.Z
- Wynajem i dzierżawa maszyn i urządzeń biurowych, włączając komputery - PKD 77.33.Z
- Pozostała działalność profesjonalna, naukowa i techniczna, gdzie indziej niesklasyfikowana - PKD 74.90.Z
- Pozostałe pozaszkolne formy edukacji, gdzie indziej niesklasyfikowane - PKD 85.59.B

Przedmiotem działalności Spółki jest pozyskiwanie kapitału oraz realizacja inwestycji zgromadzonych środków w wyselekcjonowane podmioty niepubliczne, finansowanie ich rozwoju oraz merytoryczne wsparcie na różnych etapach wzrostu.

Realizacja inwestycji odbywa się przez nabywanie akcji i udziałów spółek niepublicznych, prowadzących działalność cechującą się wysokim poziomem innowacyjności i dużym potencjałem wzrostu – dzięki temu BLACK PEARL S.A. ma zapewnione ponadprzeciętne stopy zwrotu z inwestycji.

6. Zdarzenia istotne w roku 2021

Rok 2021 był rokiem dynamicznych działań biznesowych zmierzających do budowania wartości posiadanych aktywów.

Działania w pierwszym kwartale 2021 roku:

W I kwartale 2021 roku rozpoczęto notowania i wymianę bezpośrednią waluty MCAN na światowych giełdach kryptowalut: Cointiger, P2PB2B, Latoken oraz Coinsbit i QB.com. Na giełdzie Cointiger nastąpił automatyczny listing waluty cyfrowej MCAN na pozycję 2993 na 8565 listowanych walut.

W dniu 24.02.2021r Spółka uruchomiła Platformę market.medicancoin.com umożliwiającą nabywanie pojazdów, nieruchomości oraz innych przedmiotów przy pełnej płatności ceny cyfrową walutą MCAN Coin w systemie rabatowym MCAN Benefit.

Spółka Black Pearl zakupiła udziały w Elektrowni Słonecznej Blizocin realizującej projekt budowy elektrowni fotowoltaicznej o mocy 1MW.

Spółka w I kwartale 2021 roku poinformowała o zarejestrowaniu transakcji podwyższenia kapitału przez Black Pearl S.A i objęciu 25%-ego pakietu akcji w podwyższonym kapitale zakładowym greckiego podmiotu Medicancoin Greece Ltd. Grecka Firma posiada Rządową Licencje na uprawę i przetwarzanie Marihuany Medycznej o zawartości THC -koncesja opublikowana w dzienniku ustaw Republiki Greckiej z dnia 06.08.2020 r. w arkuszu nr 3278-. Celem objęcia udziałów zapewnienie Spółce generowania zysku z obrotu tym asortymentem medycznym o właściwościach antyrakowych, uśmierzających ból i łagodzących dolegliwości neurologiczne.

Działania w drugim kwartale 2021 roku:

W kwietniu 2021 r. Giełda Walut Cyfrowych „DIGIFINEX”, która według rankingu portalu „COINPAPRIKA.COM”, znajduje się w TOP 10 światowych giełd, rozpoczęła notowania waluty cyfrowej MCAN COIN.

W maju 2021 Black Pearl S.A. udzieliła spółce "Medicancoin Greece Ltd", w której posiadała 25% udziałów, pożyczki przeznaczonej na budowę fabryki. Celem jest sfinansowanie pozyskania pozwolenia na budowę fabryki.

Zarząd Spółki w dniu 17.05.2021 roku zawarł notarialną "Warunkowej Umowy Nabycia 300.000 akcji własnych BPC w celu ich umorzenia" za sumę: 1.000.000 MCAN COINS. Był to kolejny element realizacji działań restrukturyzacyjnych, o których powiadamiano w ESPI 4/2019, ESPI 50/2020, ESPI 51/2020 oraz EBI: 8/2019, polegających na zwiększeniu procentowego udziału w rynku akcji należących do akcjonariuszy mniejszościowych.

Istotne uchwały Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia z dnia 30 czerwca 2021 roku:

Walne Zgromadzenie podjęło Uchwałę nr 23 z dnia 30 czerwca 2021 roku w sprawie umorzenia akcji własnych Spółki i obniżenia kapitału, o następującej treści:

„§1

Mając na uwadze, iż Uchwała Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki nr 17 z dnia 27 czerwca 2019 r. w sprawie umorzenia akcji własnych Spółki, obniżenie kapitału zakładowego i zmiany Statutu Spółki nie została zrealizowana – nie doszło do nabycia przez Spółkę 300.000 (trzystu tysięcy) akcji Spółki na okaziciela serii G, ich umorzenia i obniżenia kapitału Spółki, w nawiązaniu do celu przedmiotowej uchwały postanawia się co następuje:

1. Zwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki wyraża zgodę i upoważnia Zarząd Spółki do nabycia w pełni pokrytych 300.000 (trzystu tysięcy) akcji Spółki na okaziciela serii G, za wynagrodzeniem nie przekraczającym kwoty 1.000.000,00 MCAN (jeden milion MCAN COIN) - waluty cyfrowej znajdującej się w zasobach pozabilansowych Black Pearl S.A. w ilości 4.412.687.454 MCAN (cztery miliardy czterysta dwanaście milionów sześćset osiemdziesiąt siedem tysięcy czterysta pięćdziesiąt cztery) - stanowiącym równowartość kwoty 400.000 (czterystu tysięcy) PLN.
2. Walne Zgromadzenie wskazuje, iż nabycia akcji przez Spółkę następuje celem ich umorzenia, zgodnie z dyspozycją art. 362 § 1 pkt. 5 Kodeksu spółek handlowych.

§ 2

1. Walne Zgromadzenie postanawia o umorzeniu 300 000 (słownie: trzystu tysięcy) akcji na okaziciela serii G, o wartości nominalnej 10 zł (dziesięć złotych) każda. Umorzenie jest umorzeniem dobrowolnym i następuje za wynagrodzeniem.
2. Umorzenie akcji nastąpi z chwilą nabycia przez Spółkę 300.000 (trzystu tysięcy) akcji na okaziciela serii G oraz obniżenia kapitału zakładowego Spółki.

§ 3

1. W związku z umorzeniem akcji serii G, o którym mowa powyżej, obniża się kapitał zakładowy Spółki z kwoty 27.533.800 zł (dwadzieścia siedem milionów pięćset trzydzieści trzy tysiące osiemset złotych) o kwotę 3.000.000 zł (trzy miliony złotych) do kwoty 24.533.800 zł (dwadzieścia cztery miliony pięćset trzydzieści trzy tysiące osiemset złotych).
2. Obniżenie kapitału zakładowego następuje przez umorzenie 300.000 (trzystu tysięcy) akcji serii G nabytych przez Spółkę w celu umorzenia, zgodnie z postanowieniami w § 1 niniejszej Uchwały.
3. Kapitał zakładowy Spółki zostaje obniżony w celu dostosowania wysokości kapitału zakładowego do sumy wartości nominalnych akcji Spółki, istniejących po umorzeniu akcji stanowiących przedmiot niniejszej uchwały.

§4

W związku z obniżeniem kapitału zakładowego Spółki, opisanym powyżej, dokonuje się zmiany brzmienia § 6 ust. 1 Statutu Spółki i nadając mu następujące brzmienie:

„1. Kapitał zakładowy Spółki wynosi 24.533.800 zł (dwadzieścia cztery miliony pięćset trzydzieści trzy tysiące osiemset złotych) i dzieli się na 2.453.380 (dwa miliony czterysta pięćdziesiąt trzy tysiące trzysta osiemdziesiąt) akcji, w tym:

- a) 403.380 (czterysta trzy tysiące trzysta osiemdziesiąt) akcji na okaziciela serii D o wartości nominalnej 10 zł (dziesięć złotych) każda;
- b) 1.300.000 (jeden milion trzysta tysięcy) akcji na okaziciela serii E o wartości nominalnej 10 zł (dziesięć złotych) każda;
- c) 750.000 (siedemset pięćdziesiąt tysięcy) akcji na okaziciela serii F o wartości nominalnej 10 zł (dziesięć złotych) każda.”.

§5

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia, z tym zastrzeżeniem, że umorzenie akcji następuje z chwilą obniżenia kapitału zakładowego Spółki.”

Walne Zgromadzenie podjęło Uchwałę nr 24 z dnia 30 czerwca 2021 roku w sprawie podziału akcji Spółki i związanej z tym zmiany Statutu Spółki oraz zobowiązania Zarządu do ustalenia jednolitego tekstu statutu Spółki

„§ 1.

1. Dokonuje się podziału (splitu) akcji Spółki („Akcje Spółki”) poprzez obniżenie wartości nominalnej akcji z 10 zł (słownie: dziesięć złotych) na 10 gr (słownie: 10 groszy) oraz zwiększenie liczby Akcji Spółki tworzących kapitał zakładowy Spółki z 2.453.380 (słownie: dwa miliony czterysta pięćdziesiąt trzy tysiące trzysta osiemdziesiąt) Akcji Spółki o wartości nominalnej 10 zł (dziesięć złotych) każda do 245.338.000 (słownie: dwieście czterdzieści pięć milionów trzysta trzydzieści osiem tysięcy) o wartości nominalnej 10 gr (słownie: 10 groszy) każda.

2. Podział (split) Akcji Spółki następuje poprzez wymianę wszystkich Akcji Spółki w stosunku 1:100 (słownie: jeden do sto). W związku z powyższym wymienia się każdą 1 (słownie: jedną) Akcję Spółki o wartości nominalnej 10 zł (słownie: dziesięć złotych) każdą na 100 (słownie: sto) Akcji Spółki o wartości nominalnej 10 gr (słownie: 10 groszy) każda.
 3. W związku z podziałem Akcji Spółki nie dokonuje się zmiany wysokości kapitału zakładowego Spółki.
 4. W związku z podziałem Akcji Spółki dokonuje się zmiany § 6 ust. 1 Statutu Spółki.
- ..."

Działania w trzecim kwartale 2021 roku:

W III kwartale 2021 r., Spółka skupiła swoje działania przede wszystkim na wdrożeniu przez BLACK PEARL S.A. strategii rozwoju zmierzającego do dynamicznego wzmocnienia sfery niekonwencjonalnych inwestycji opartych na akwizycji przedsiębiorstw, a co za tym idzie wzrostu wartości aktywów Spółki.

Ponadto, ze względu na charakter działalności MEDICANCOIN GREECE S.A. (uprawa marihuany medycznej i produkcja preparatów na bazie marihuany medycznej z THC, a nie wyłącznie z CBD) oraz rozbieżności legislacyjne pomiędzy Grecją a Polską, Zarząd podjął negocjację w zakresie bardziej efektywnej współpracy inwestycyjnej, która zapewni długoterminowe przychody Spółce oraz zredukował stan posiadania poprzez zbycie 8.750 udziałów w MEDICANCOIN GREECE S.A. i w chwili obecnej nie posiada udziałów w MEDICANCOIN GREECE S.A.

Efektom jest uporządkowanie stanu prawnego i własnościowego w sposób umożliwiający legalny obrót towarami zgodnie z prawem lokalnym i międzynarodowym regulującym obrót substancjami psychoaktywnymi.

Jednocześnie Emitent, w ramach realizacji strategii rozwoju Spółki zmierzającej do zapewnienia Emitentowi długoterminowych przychodów, skupił się na opracowaniu najbardziej efektywnego modelu współpracy z MEDICANCOIN GREECE S.A. zapewniającej Emitentowi przyszłe przychody związane z prawem dystrybucji wyrobów zawierających THC produkowanych przez MEDICANCOIN GREECE S.A.

Działania w czwartym kwartale 2021 roku:

W IV kwartale 2021 r., Emitent skupił swoje działania przede wszystkim na wdrożeniu przez BLACK PEARL S.A. strategii rozwoju zmierzającego do dynamicznego wzmocnienia sfery niekonwencjonalnych inwestycji opartych na akwizycji przedsiębiorstw, a co za tym idzie wzrostu wartości aktywów Spółki.

Poza działaniami związanymi z realizacją strategii, Zarząd skupił się na wykonaniu postanowień uwał dotyczących zwiększenia parytetu akcjonariuszy mniejszościowych do 19,52% w efekcie redukcji liczby akcji będących w posiadaniu Janusza Skopowskiego o 300.000 szt. w związku z ich umorzeniem (zatwierdzonym przez KDPW z dniem 29.12.2021 r.) oraz podziale akcji 1:100 (zatwierdzonym przez KDPW z dniem 30.12.2021 r.).

Proces został skutecznie zakończony w grudniu 2021 r. i po wykonaniu tych operacji zwiększył się parytet akcjonariuszy mniejszościowych, a struktura akcjonariatu kształtowała się następująco:

- Janusz Skopowski: 77,66% ogólnej liczby akcji i głosów na WZA,
- Midorana Investment Ltd (spółka zależna od Janusza Skopowskiego): 2,82% ogólnej liczby akcji i głosów na WZA,
- pozostali akcjonariusze (Free Float): 19,52% ogólnej liczby akcji i głosów na WZA.

Dodatkowo, w celu uniknięcia kolizji z nowymi przepisami prawa dotyczącymi obrotu walutami wirtualnymi w Polsce oraz z powodu osiągnięcia celu ekonomicznego w postaci nabycia aktywów finansowych (tzn. akcji innych spółek) przy użyciu MCAN COIN (wykorzystując użytkowy charakter tej zdecentralizowanej waluty cyfrowej), dnia 29.10.2021 r. zawarł umowę sprzedaży 411.434.101,3703 sztuk cyfrowej waluty wirtualnej MCAN COIN. Co za tym

idzie, całość portfela MCAN COIN należącego do Spółki została w dniu 29.10.2021 r. sprzedana i usunięta trwale z łańcucha RC20 poprzez przestanie na adres wskazany przez Nabywcę: 0x00000000000000000000000000000000dEaD.

Transakcja sprzedaży wymuszonej została dokonana odpłatnie za kwotę 1.000.000 PLN (jednego miliona złotych). Kwota ta stanowi zysk bilansowy z tej transakcji, gdyż waluta cyfrowa MCAN COIN stanowiła środki pozabilansowe Spółki.

Tym samym, do czasu ujednolicenia prawa w zakresie sfery gospodarczej powiązanej z kryptowalutami w Polsce oraz spełnienia przez Spółkę, wymogów kontrolnych nakładanych przez KNF na podmioty dokonujące obrotu walutami cyfrowymi, Spółka tymczasowo zaprzestała prowadzenia działań w sferze walut wirtualnych koncentrując się na działalności zmierzającej do dynamicznego wzmocnienia sfery opartej na akwizycji przedsiębiorstw, a co za tym idzie wzrostu wartości aktywów Spółki Black Pearl S.A.

Istotne informacje na temat zmian w organach Spółki:

Dnia 30.06.2021 r. odbyło się Zwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki, które udzieliło absolutorium Członkom Rady Nadzorczej oraz Członkom Zarządu Spółki z wykonywania obowiązków w roku 2020.

Ponadto, Zwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki, odwołało członka Rady Nadzorczej Pana Arkadiusza Trełę oraz powołało dwóch nowych członków Rady Nadzorczej Pana Mirosława Szczepańskiego i Pana Dominka Poszywałę. Zarząd informuje także, że w dniu 30.06.2021 r. odbyło się Posiedzenie Rady Nadzorczej w nowym składzie, podczas którego Rada Nadzorcza dokonała zmian w Zarządzie Spółki, odwołując Pana Dominika Poszywałę i powołując Pana Arkadiusza Trełę na stanowisko Prezesa Zarządu.

7. Ważniejsze osiągnięcia w dziedzinie badań i rozwoju

Spółka jest właścicielem patentu „Modułowe urządzenie do wzdłużnego rozdrabniania drewna do produkcji tworzywa drzewnego”, który został zarejestrowany w Urzędzie Patentowym Rzeczypospolitej Polskiej, z numerem zgłoszenia P.403730 oraz PCT/PL2014/000046 "Patent".

W ramach trójstronnej współpracy Emitent wraz z Biomass Energy Project S.A. i Zakładami Drzewnymi Poldan Eksport Import w Sławnie bierze udział w procesie badawczym, a także wdrożeniowym technologii wzdłużnego rozdrabniania drewna oraz budowy innowacyjnego urządzenia nowej generacji. W listopadzie 2020 r. została podpisana umowa z Narodowym Centrum Badan i Rozwoju przez firmę Biomass Energy Project S.A., jako licencjobiorcę patentu stanowiącego własność Emitenta i rozpoczęto projekt: opracowania technologii produkcji innowacyjnych materiałów konstrukcyjnych z tworzywa drzewnego opartego o patent nr PCT/PL2014/000046. Wartość dotacji: 4 817 621,25 PLN (cztery miliony osiemset siedemnaście tysięcy sześćset dwadzieścia jeden złotych 25/100). Celem projektu jest przeprowadzenie badań prowadzących do opracowania urządzenia, w którym żerdzie lub opoły drzewne przemieszczają się w sposób ciągły, rozłupując się równocześnie w wielu płaszczyznach. Materiał roślinny ulega rozdrobnieniu na pasma włókien tworzących „matę” o dowolnie małej grubości.

Uzyskany materiał po wysuszeniu i pokryciu spoiwem można zestawiać w odpowiednio uformowane stosy i sprasować w belkę lub płytę o praktycznie nieograniczonych wymiarach. W wyniku przeprowadzenia prac B+R opracowana zostanie technologia produkcji płyt i belek konstrukcyjnych o wysokich parametrach technicznych. Skonstruowana zostanie prototypowa linia produkcyjna w skali półtechnicznej.

Powstałe w ten sposób płyty i belki konstrukcyjne będą stanowiły innowację produktową na skalę światową o parametrach techniczno-mechanicznych zdecydowanie przewyższających parametry dostępnych obecnie na rynku materiałów.

Z informacji pozyskanych przez Zarząd Emitenta, zbudowano urządzenie prototypowe i w chwili obecnej jest ono w drugiej fazie testowej.

Prognozy na najbliższe dziesięciolecie przewidują istotne zmiany w ilościowym i jakościowym charakterze bazy surowcowej, w związku z czym należy się spodziewać nadmiaru drewna małowymiarowego przy znacznym deficycie sortymentów wielkowymiarowych. Po zakończeniu wszystkich faz testowych urządzenia prototypowego przygotowany zostanie zrewidowany plan dalszego działania wdrożeniowego.

8. Zatrudnienie

BLACK PEARL S.A. w 2021 roku zatrudniała 1 pracownika na Umowę o Pracę.

9. Przychody

W roku 2021 Spółka osiągnęła przychody ze sprzedaży w wysokości 59.010,00 PLN, pozostałe przychody operacyjne w wysokości 1.030.571,74 PLN i przychody finansowe w wysokości 3.793.827,40 PLN.

10. Kredyty i pożyczki

Na koniec roku 2021 Spółka posiada zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek w wysokości 995.306,60 PLN.

11. Rezerwy

Na koniec roku 2021 Spółka nie tworzyła rezerw.

12. Zobowiązania

Na koniec roku 2021 Spółka posiada zobowiązania w wysokości 5.157.633,60 PLN. Spółka na bieżąco reguluje swoje zobowiązania.

13. Informacja dotycząca sezonowości lub cykliczności działalności Spółki

Działalność spółki nie jest ani sezonowa, ani cykliczna.

14. Transakcje z podmiotami powiązanymi

W roku 2021, Spółka prowadziła transakcje z następującymi podmiotami powiązanymi:

- Eco Milan Sp. z o.o.

15. Informacje o udzielonych przez Spółkę pożyczkach, poręczeniach kredytu lub pożyczki oraz udzielonych gwarancjach

Na koniec roku 2021, stan udzielonych przez Spółkę pożyczek, poręczeń kredytu lub pożyczki oraz udzielonych gwarancji wynosił 1.037.112,50 PLN.

16. Główne ryzyka związane z prowadzoną działalnością

Ryzyko konkurencji.

Rosnąca w przyszłości liczba podmiotów o podobnym charakterze może mieć niekorzystny wpływ na kształtowanie się wyników BLACK PEARL S.A. aczkolwiek sytuacji takiej nie zaobserwowano w okresie sprawozdawczym.

Ryzyko związane z ogólnoświatową pandemią choroby SARS Covid-19.

Oslabienie pozycji rynkowej niektórych podmiotów gospodarczych mogło wpłynąć na kondycję finansową potencjalnych partnerów handlowych spółki BLACK PEARL S.A. W okresie sprawozdawczym nie zaobserwowano jednakże istotnego wpływu tego czynnika na działalność Spółki.

Ryzyko utraty płynności finansowej związane z inwestowaniem w udziały spółek niepublicznych.

Immamentną cechą działalności inwestycyjnej są ryzyka w tym obszarze. W przypadku potrzeby zbycia akcji lub nabytych udziałów, może pojawić się problem ze znalezieniem inwestora, a wpływy ze sprzedaży udziałów lub akcji spółek niepublicznych mogą być niższe niż w przypadku spółek publicznych. Ciągłe zmieniająca się koniunktura na rynku kapitałowym ma istotny wpływ na wartość przychodów pochodzących ze sprzedaży udziałów lub akcji. W związku z powyższym Zarząd przykładą szczególną staranność do prezentowania w sposób właściwy i ostrożnościowy danych finansowych związanych z tą działalnością. Prawidłowość prezentacji danych podlega ocenie biegłego rewidenta.

Ryzyko związane z sytuacją makroekonomiczną Polski.

Rozwój BLACK PEARL S.A. jest ściśle skorelowany z sytuacją gospodarczą Polski na terenie której Spółka działa, tak więc tempo wzrostu PKB, poziom stóp procentowych, poziom inflacji jak również bezrobocie, a co za tym idzie stopień zadłużenia jednostek gospodarczych i gospodarstw domowych, wpływa na działalność BLACK PEARL S.A. Spowolnienie tempa gospodarczego czy spadek poziomu inwestycji przedsiębiorstw oraz wzrost zadłużenia jednostek gospodarczych może mieć negatywny wpływ na sytuację finansową Spółki. Spółka podejmuje działania zmierzające do dywersyfikacji ryzyka poprzez geograficzną ekspansję prowadzonej działalności.

17. Ryzyka finansowe

Przyjęte cele i metody zarządzania ryzykiem finansowym, łącznie z metodami zabezpieczenia istotnych rodzajów planowanych transakcji, dla których stosowana jest rachunkowość zabezpieczeń.

Ryzyka finansowe w działalności BLACK PEARL S.A.:

- **ryzyko utraty płynności finansowej**
stałe monitorowanie płynności finansowej zapobiega ryzyku utraty płynności finansowej

- **ryzyko czasu** (terminu- ryzyko osiągnięcia projektowanych efektów w określonym czasie)
Spółka monitoruje efektywność projektów inwestycyjnych w zakresie kredytowania inwestycji, harmonogramów nakładów, okresu życia projektu i czasu zwrotu nakładów.

18. Przewidywany rozwój i przewidywana sytuacja finansowa Spółki

Zarząd przewiduje dobrą sytuację finansową Spółki. Rok 2021 był okresem wytężonej pracy związanej przede wszystkim z przygotowaniem oraz wdrożeniem przez BLACK PEARL S.A. strategii rozwoju zmierzającego do dynamicznego wzmocnienia sfery niekonwencjonalnych inwestycji opartych na akwizycji przedsiębiorstw, a co za tym idzie wzrostu wartości aktywów Spółki. Celem jest zbudowanie stabilnego portfela inwestycyjnego oraz zapewnienie Spółce stałych przychodów powiązanych ze wzrostem wartości Spółki.

19. Informacje dodatkowe

Oddziały.

BLACK PEARL S.A. nie posiadała i nie posiada na dzień sprawozdania oddziałów.

Warszawa, 31 maja 2022 r.

**OŚWIADCZENIE ZARZĄDU BLACK PEARL S.A.
W SPRAWIE RZETELNOŚCI SPORZĄDZENIA SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO**

Zarząd BLACK PEARL S.A. oświadcza, że wedle swojej najlepszej wiedzy, roczne sprawozdanie finansowe i dane porównywalne sporządzone zostały zgodnie z przepisami obowiązującymi BLACK PEARL S.A. oraz, że odzwierciedlają w sposób prawdziwy, rzetelny i jasny sytuację majątkową i finansową BLACK PEARL S.A. oraz jej wynik finansowy, oraz że sprawozdanie zarządu z działalności BLACK PEARL S.A. zawiera prawdziwy obraz sytuacji BLACK PEARL S.A. w tym opis podstawowych zagrożeń i ryzyk.

Arkadiusz Trela
Prezes Zarządu

Warszawa, 31 maja 2022 r.

**OŚWIADCZENIE ZARZĄDU BLACK PEARL S.A.
W SPRAWIE PODMIOTU UPRAWNIONEGO DO BADANIA SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO**

Zarząd Black Pearl S.A. oświadcza, że firma audytorska uprawniona do badania rocznego sprawozdania finansowego, dokonująca badania rocznego jednostkowego sprawozdania finansowego Black Pearl S.A. za rok 2021 została wybrana zgodnie z przepisami prawa, w tym dotyczącymi wyboru i procedury wyboru firmy audytorskiej. Ponadto Zarząd Black Pearl S.A. oświadcza, że firma audytorska i członkowie zespołu dokonujący badania rocznego sprawozdania finansowego za rok 2021 spełniają warunki do wyrażenia bezstronnego i niezależnego sprawozdania, zgodnie z obowiązującymi przepisami, standardami wykonywania zawodu i zasadami etyki zawodowej.

Arkadiusz Trela
Prezes Zarządu

20. Informacje na temat stosowania ładu korporacyjnego przez Emitenta

OŚWIADCZENIE SPÓŁKI

W przedmiocie przestrzegania przez Spółkę zasad zawartych w załączniku nr 1 do uchwały nr 293/2010 Zarządu Giełdy Papierów Wartościowych S.A. w Warszawie z dnia 31 marca 2010 r. „Dobre Praktyki Spółek Notowanych na NewConnect”

PKT	DOBRA PRAKTYKA	OŚWIADCZENIE O STOSOWANIU
1	Spółka powinna prowadzić przejrzystą i efektywną politykę informacyjną zarówno z wykorzystaniem tradycyjnych metod, jak i z użyciem nowoczesnych technologii oraz najnowszych narzędzi komunikacji zapewniających szybkość, bezpieczeństwo oraz szeroki i interaktywny dostęp do informacji. Spółka, korzystający w jak najszerszym stopniu z tych metod, powinna zapewnić odpowiednią komunikację z inwestorami i analitykami, wykorzystując w tym celu również nowoczesne metody komunikacji internetowej, umożliwiając transmitowanie obrad walnego zgromadzenia z wykorzystaniem sieci Internet, rejestrować przebieg obrad i upubliczniać go na stronie internetowej.	TAK W ramach powyższej zasady Emitent stosuje wszystkie zapisy tego punktu z wyłączeniem transmisji obrad walnego zgromadzenia przez Internet, rejestracji przebiegu obrad i upubliczniania go na stronie internetowej. W opinii Zarządu koszty związane z techniczną obsługą transmisji oraz rejestracji posiedzeń walnego zgromadzenia przez Internet są niewspółmierne do ewentualnych korzyści z tego wynikających. Dodatkowo Emitent chciałby zapewnić, iż wszelkie informacje dotyczące obrad Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy są publikowane przy wykorzystaniu raportów bieżących oraz strony internetowej Spółki.
2	Spółka powinna zapewnić efektywny dostęp do informacji niezbędnych do oceny sytuacji i perspektyw spółki oraz sposobu jej funkcjonowania.	TAK
3	Spółka prowadzi korporacyjną stronę internetową i zamieszcza na niej:	
3.1	Podstawowe informacje o spółce i jej działalności (strona startowa)	TAK
3.2	Opis działalności emitenta ze wskazaniem rodzaju działalności, z której emitent uzyskuje najwięcej przychodów,	TAK
3.3	Opis rynku, na którym działa emitent, wraz z określeniem pozycji emitenta na rynku,	TAK
3.4	Życiorysy zawodowe członków organów spółki,	TAK
3.5	Powzięte przez zarząd, na podstawie oświadczenia członka rady nadzorczej, informacje o powiązaniach członka rady nadzorczej z akcjonariuszem dysponującym akcjami reprezentującymi nie mniej niż 5% ogólnej liczby głosów na walnym zgromadzeniu spółki,	TAK
3.6	Dokumenty korporacyjne spółki,	TAK
3.7	Zarys planów strategicznych spółki,	TAK
3.8	Opublikowane prognozy wyników finansowych na bieżący rok obrotowy, wraz z założeniami do tych	NIE Emitent nie publikuje prognoz

	prognoz oraz korektami do tych prognoz (w przypadku gdy emitent publikuje prognozy),	
3.9	Strukturę akcjonariatu emitenta, ze wskazaniem głównych akcjonariuszy oraz akcji znajdujących się w wolnym obrocie	TAK
3.10	Dane oraz kontakt z do osoby, która jest odpowiedzialna w spółce za relacje inwestorskie oraz kontakt z mediami,	TAK
3.11	(skreślony)	
3.12	Opublikowane raporty bieżące i okresowe	TAK
3.13	Kalendarz zaplanowanych dat publikacji finansowych raportów okresowych, dat walnych zgromadzeń, a także spotkań z inwestorami i analitykami oraz konferencji prasowych,	TAK
3.14	Informacje na temat zdarzeń korporacyjnych, takich jak wypłata dywidendy, oraz innych zdarzeń skutkujących nabyciem lub ograniczeniem praw po stronie akcjonariusza, z uwzględnieniem terminów oraz zasad przeprowadzania tych operacji. Informacje te powinny być zamieszczone w terminie umożliwiającym podjęcie przez inwestorów decyzji inwestycyjnych,	TAK
3.15	(skreślony)	
3.16	Pytania dotyczące spraw objętych porządkiem obrad, zadawane przed i w trakcie walnego zgromadzenia, wraz z odpowiedziami na zadawane pytania,	NIE Spółka uważa, iż publikacja pytań mogłaby naruszyć interesy akcjonariuszy.
3.17	Informację na temat powodów odwołania walnego zgromadzenia, zmiany terminu lub porządku obrad wraz z uzasadnieniem,	TAK
3.18	Informację o przerwie w obradach walnego zgromadzenia i powodach zarządzenia przerwy,	TAK
3.19	Informacje na temat podmiotu, z którym spółka podpisała umowę o świadczenie usług Autoryzowanego Doradcy ze wskazaniem nazwy, adresu strony internetowej, numerów telefonicznych oraz adresu poczty elektronicznej Doradcy,	TAK
3.20	Informację na temat podmiotu, który pełni funkcję animatora akcji emitenta,	TAK
3.21	Dokument informacyjny (prospekt emisyjny) spółki, opublikowany w ciągu ostatnich 12 miesięcy,	TAK
3.22	(skreślony)	
	Informacje zawarte na stronie internetowej powinny być zamieszczane w sposób umożliwiający łatwy dostęp do tych informacji. Emitent powinien dokonywać aktualizacji informacji umieszczanych na stronie internetowej. W przypadku pojawienia się nowych, istotnych informacji lub wystąpienia istotnej zmiany informacji umieszczanych na stronie internetowej, aktualizacja powinna zostać przeprowadzona niezwłocznie.	TAK

4	Spółka prowadzi korporacyjną stronę internetową, według wyboru emitenta, w języku polskim lub angielskim. Raporty bieżące i okresowe powinny być zamieszczane na stronie internetowej co najmniej w tym samym języku, w którym następuje ich publikacja zgodnie z przepisami obowiązującymi emitenta.	TAK
5	Spółka powinna prowadzić politykę informacyjną ze szczególnym uwzględnieniem potrzeb inwestorów indywidualnych. W tym celu spółka, poza swoją stroną korporacyjną powinna wykorzystywać indywidualną dla danej spółki sekcję relacji inwestorskich znajdującą się na stronie www.GPWInfoStrefa.pl	NIE Spółka nie wykorzystuje obecnie indywidualnej sekcji relacji inwestorskich znajdującej się na stronie www.InfoStrefa.com , jednakże zapewnia wystarczający dostęp do informacji poprzez prowadzenie działu „Relacje inwestorskie” na stronie www.blackpearlcapital.pl
6	Emitent powinien utrzymywać bieżące kontakty z przedstawicielami Autoryzowanego Doradcy, celem umożliwienia mu prawidłowego wykonywania swoich obowiązków wobec emitenta. Spółka powinna wyznaczyć osobę odpowiedzialną za kontakt z Autoryzowanym Doradcą.	TAK
7	W przypadku, gdy w spółce nastąpi zdarzenie, które w ocenie emitenta ma istotne znaczenie dla wykonywania przez Autoryzowanego Doradcę swoich obowiązków, emitent niezwłocznie powiadomi o tym fakcie Autoryzowanego Doradcę.	TAK
8	Emitent powinien zapewnić Autoryzowanemu Doradcy dostęp do wszelkich dokumentów i informacji niezbędnych do wykonywania obowiązków Autoryzowanego Doradcy.	TAK
9	Emitent przekazuje w raporcie rocznym:	
9.1	Informacje na temat łącznej wysokości wynagrodzeń wszystkich członków zarządu i rady nadzorczej,	NIE Informacja na temat wynagrodzeń członków zarządu oraz członków rady nadzorczej jest informacją poufną. Emitent bez zgody członków organów spółki nie będzie publikował takich informacji.
9.2	Informację na temat wynagrodzenia Autoryzowanego Doradcy otrzymywanego od emitenta z tytułu świadczenia wobec emitenta usług w każdym zakresie	NIE Kwestia wynagrodzenia Autoryzowanego Doradcy jest informacją poufną zawartą w umowie. Emitent nie publikuje takich informacji bez zgody Autoryzowanego Doradcy.
10	Członkowie zarządu i rady nadzorczej powinni uczestniczyć w obradach walnego zgromadzenia w składzie umożliwiającym udzielenie merytorycznej odpowiedzi na pytania zadawane w trakcie walnego zgromadzenia.	TAK
11	Przynajmniej 2 razy w roku emitent, przy współpracy Autoryzowanego Doradcy, powinien organizować	NIE Na dzień publikacji niniejszego oświadczenia, Emitent nie może zadeklarować, iż będzie

	publicznie dostępne spotkanie z inwestorami, analitykami i mediami.	przynajmniej 2 razy w roku, przy współpracy Autoryzowanego Doradcy, organizować publiczne dostępne spotkanie z inwestorami, analitykami i mediami. Emitent nie wyklucza jednak zmiany swojego stanowiska odnośnie stosowania tej zasady w przyszłości. Emitent przy współpracy z Autoryzowanym Doradcą będzie jednak organizować spotkania z inwestorami, analitykami i mediami tak często, jak będzie to możliwe i niezbędne dla prawidłowego funkcjonowania Spółki.
12	Uchwała walnego zgromadzenia w sprawie emisji akcji z prawem poboru powinna precyzować cenę emisyjną albo mechanizm jej ustalenia lub zobowiązać organ do tego upoważniony do ustalenia jej przed dniem ustalenia prawa poboru, w terminie umożliwiającym podjęcie decyzji inwestycyjnej.	TAK
13	Uchwała walnego zgromadzenia powinna zapewnić zachowanie niezbędnego odstępu czasowego pomiędzy decyzjami powodującymi określone zdarzenia korporacyjne a datami, w których ustalane są prawa akcjonariuszy wynikające z tych zdarzeń korporacyjnych.	TAK
13a	W przypadku otrzymania przez zarząd emitenta od akcjonariusza posiadającego co najmniej połowę kapitału zakładowego lub co najmniej połowę ogółu głosów w spółce, informacji o zwołaniu przez niego nadzwyczajnego walnego zgromadzenia w trybie określonym w art. 399 § 3 Kodeksu spółek handlowych, zarząd emitenta niezwłocznie dokonuje czynności, do których jest zobowiązany w związku z organizacją i przeprowadzeniem walnego zgromadzenia. Zasada ta ma zastosowanie również w przypadku upoważnienia przez są rejestrowy akcjonariuszy do zwołania nadzwyczajnego walnego zgromadzenia na podstawie art. 400 § 3 Kodeksu spółek handlowych.	TAK
14	Dzień ustalenia praw do dywidendy oraz dzień wypłaty dywidendy powinny być tak ustalone, aby czas przypadający pomiędzy nimi był możliwie najkrótszy, a w każdym przypadku nie dłuższy niż 15 dni roboczych. Ustalenie dłuższego okresu pomiędzy tymi terminami wymaga szczegółowego uzasadnienia.	TAK
15	Uchwała walnego zgromadzenia w sprawie dywidendy warunkowej może zawierać tylko takie warunki, których ewentualne ziszczenie nastąpi przed dniem ustalenia prawa do dywidendy.	TAK
16	Emitent publikuje raporty miesięczne, w terminie 14 dni od zakończenia miesiąca. Raport miesięczny powinien zawierać co najmniej: • informacje na temat wystąpienia tendencji i zdarzeń w otoczeniu rynkowym emitenta, które w ocenie	NIE Z uwagi na fakt, iż publikowane raporty bieżące i okresowe zapewniają akcjonariuszom oraz inwestorom dostęp do informacji dających wystarczający obraz

	emitenta mogą mieć w przyszłości istotne skutki dla kondycji finansowej oraz wyników finansowych emitenta, • zestawienie wszystkich informacji opublikowanych przez emitenta w trybie raportu bieżącego w okresie objętym raportem, • informacje na temat realizacji celów emisji, jeżeli taka realizacja, choćby w części, miała miejsce w okresie objętym raportem, • kalendarz inwestora, obejmujący wydarzenia mające mieć miejsce w nadchodzącym miesiącu, które dotyczą emitenta i są istotne z punktu widzenia interesów inwestorów, w szczególności daty publikacji raportów okresowych, planowanych walnych zgromadzeń, otwarcia subskrypcji, spotkań z inwestorami lub analitykami, oraz oczekiwany termin publikacji raportu analitycznego.	sytuacji Spółki, Zarząd Emitenta nie widzi w chwili obecnej konieczności publikowania raportów miesięcznych
16a	W przypadku naruszenia przez emitenta obowiązku informacyjnego określonego w Załączniku nr 3 do Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu („Informacje bieżące i okresowe przekazywane w alternatywnym systemie obrotu na rynku NewConnect”) emitent powinien niezwłocznie opublikować, w trybie właściwym dla przekazywania raportów bieżących na rynku NewConnect, informację wyjaśniającą zaistniałą sytuację.	TAK
17	(skreślony)	