

SPRAWOZDANIE Z DZIAŁALNOŚCI W 2023 ROKU

Mycodern S.A.

Gdańsk, dn. 6 marca 2025 roku

1. Podstawowe informacje o Spółce

Dane teleadresowe

Mycodern Spółka Akcyjna („Spółka”)	
adres siedziby	ul. Jaśkowa Dolina 132/20, 80-286 Gdańsk
numer krs	0000384510
regon	014947817
nip	6342351875
www	www.mycodern.com
e-mail	biuro@mycodern.com

Organy Spółki

Zarząd:

W dniu 12 września 2023 r. Rada Nadzorcza Spółki odwołała z funkcji Prezesa Zarządu Piotra Zawadzkiego oraz powołała na Prezesa Zarządu Spółki Bartosza Groth, który dotychczas pełnił funkcję jej prokurenta.

Wobec powyższych zmian, na dzień 31 grudnia 2023 r. Zarząd stanowiła jedna osoba:

Imię i nazwisko	Funkcja	Kadencja	
Piotr Zawadzki	Prezes Zarządu	12.09.2023	12.09.2028

W dniu 26 sierpnia 2024 r. Pan Bartosz Groth złożył rezygnację z pełnienia funkcji Prezesa Zarządu, ze skutkiem na moment jej złożenia. Ponadto, również 26 sierpnia 2024 r. Rada Nadzorcza Spółki powołała na Prezesa Zarządu Pana Michała Przyłęckiego, ze skutkiem od momentu podjęcia uchwały.

Rada Nadzorcza:

W dniu 18 października 2023 r. Łukasz Gostomski złożył rezygnację z pełnienia funkcji Członka Rady Nadzorczej. Następnie, w dniu 23 października 2023 r. Rada Nadzorcza Spółki powołała w drodze kooptacji, z chwilą podjęcia uchwały Wiktorię Groth, do pełnienia funkcji Członka Rady Nadzorczej.

Wobec powyższych zmian, na dzień 31 grudnia 2023 r. składała się z pięciu osób:

Imię i nazwisko	Funkcja	Kadencja	
Katarzyna Lewandowska	Członek Rady Nadzorczej	04.11.2022	04.11.2027
Michał Zaręba	Członek Rady Nadzorczej	04.11.2022	04.11.2027
Paweł Bobrowski	Członek Rady Nadzorczej	04.11.2022	04.11.2027
Mateusz Darasewicz	Członek Rady Nadzorczej	04.11.2022	04.11.2027
Wiktoria Groth	Członek Rady Nadzorczej	23.10.2023	23.10.2028

W dniu 2 września 2024 r. Pana Mateusz Darasewicz złożył rezygnację z pełnienia funkcji Członka Rady Nadzorczej Spółki. Rezygnacja została złożona ze skutkiem na dzień złożenia. W dniu 10 września 2024 r. Pan Michał Zaręba złożył rezygnację z pełnienia funkcji Członka Rady Nadzorczej Spółki. Rezygnacja została złożona ze skutkiem na dzień złożenia.

W dniu 12 września 2024 r. Pani Wiktoria Groth złożyła rezygnację z pełnienia funkcji Członka Rady Nadzorczej Spółki. Rezygnacja została złożona ze skutkiem na dzień złożenia.

W dniu 25 września 2024 r. Pan Paweł Bobrowski złożył rezygnację z pełnienia funkcji Członka Rady Nadzorczej Spółki. Rezygnacja została złożona ze skutkiem na dzień złożenia.

Wobec powyższych zmian, na dzień sporządzenia niniejszego Sprawozdania, w skład Rady Nadzorczej wchodzi jedna osoba, Pani Katarzyna Lewandowska.

Akcjonariat

W dniu 8 marca 2023 r. Sąd Rejonowy Katowice-Wschód w Katowicach, VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego zarejestrował w rejestrze przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego m.in. podwyższenie kapitału zakładowego Emitenta w drodze emisji 54 988 000 akcji zwykłych na okaziciela serii D, które zostały pokryte wkładem niepieniężnym w postaci 158 udziałów Hempley sp. z o.o. z siedzibą w Gdańsku. Wartość kapitału zakładowego została podwyższona z kwoty 886 517,00 zł do kwoty 6 385 317,00 zł, to jest o kwotę 5 498 800,00 zł.

Na dzień 31 grudnia 2023 r. kapitał zakładowy Spółki wynosił 6 385 317,00 zł i dzielił się na 63 853 170 akcji zwykłych na okaziciela o wartości nominalnej 0,10 zł każda akcja, w tym:

- 6 845 000 akcji serii A1,
- 255 000 akcji serii A2,
- 790 000 akcji serii B,
- 975 170 akcji serii C,
- 54 988 000 akcji serii D.

W związku z podwyższeniem kapitału zakładowego, do Spółki wpłynęły zawiadomienia sporządzone w trybie art. 69 Ustawy z dnia 29 lipca 2005 r. o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych w sprawie zmian udziałów w głosach na walnym zgromadzeniu Spółki:

- od Piotra Zawadzkiego, o przekroczeniu progu 25% w głosach na walnym zgromadzeniu,
- od Bartosza Groth, o przekroczeniu progu 25% w głosach na walnym zgromadzeniu,
- od Michała Przyłęckiego, o przekroczeniu progu 25% w głosach oraz zmiany udziału powyżej 10% ogólnej liczby głosów o co najmniej 5% liczby głosów na walnym zgromadzeniu,
- od Jacka Wasita, o obniżeniu udziału poniżej progu 10% w głosach oraz zmiany udziału powyżej 10% ogólnej liczby głosów o co najmniej 5% liczby głosów na walnym zgromadzeniu.

Ponadto, w dniu 30 grudnia 2023 r.:

- Michał Przyłęcki złożył zawiadomienie o obniżeniu udziału poniżej progu 5% oraz zmianie dotychczas posiadanego udziału ponad 10% o co najmniej 5% ogólnej liczby głosów na walnym zgromadzeniu Spółki,
- Przyłęcki Fundacji Rodzinnej złożyła zawiadomienie o przekroczeniu progu 25% ogólnej liczby głosów na walnym zgromadzeniu Spółki.

Wobec powyższych zmian, na dzień 31 grudnia 2023 r. wykaz akcjonariuszy posiadających co najmniej 5% głosów na walnym zgromadzeniu prezentował się następująco:

Akcjonariusz	Liczba akcji/głosów na WZ	Udział w kapitale zakładowym /głosach na WZ
Przyłęcki Fundacja Rodzinna	19 500 000	30,54%
Piotr Zawadzki	17 401 266	27,25%
Bartosz Groth	17 401 266	27,25%
Jacek Wasita	3 415 037	5,35%
Pozostali	6 135 601	9,61%
Suma	63 853 170	100%

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

2. Opis organizacji Grupy Kapitałowej

W dniu 25 listopada 2022 roku Spółka nabyła 100% udziałów, tj. 158 udziałów o wartości nominalnej 500 zł każdy, o łącznej wartości nominalnej 79 000,00 zł, spółki Hempley sp. z o.o. z siedzibą w Gdańsku, wpisanej do Rejestru Przedsiębiorców przez Sąd Rejonowy Gdańsk-Północ w Gdańsku, VII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, pod numerem: 0000847433. Przedmiotowe udziały zostały wniesione przez dotychczasowych wspólników Hempley sp. z o.o. do Spółki jako wkład niepieniężny (aport) w zamian za akcje serii D Spółki. W związku z nabyciem 100 proc. udziałów Hempley sp. z o.o., spółka ta uzyskała status spółki zależnej od Mycodern S.A., a jej wyniki finansowe konsolidowane były z wynikami finansowymi Spółki poczynwszy od danych finansowych za IV kwartał 2022 r.

W dniu 28 sierpnia 2024 r. nowy (obecny) Zarząd Mycodern S.A. podjął decyzję o dokonaniu odpisu aktualizacyjnego na pełną wartość posiadanych przez Spółkę udziałów spółki Hempley sp. z o.o., wykazując tym samym wartość tych udziałów w bilansie w kwocie 0,00 zł. Podjęcie tej decyzji spowodowane było trudną sytuacją Hempley sp. z o.o., w tym jej problemami płynnościowymi, a także przygotowywanym wnioskiem o ogłoszenie upadłości tej spółki. Ponadto, również 28 sierpnia 2024 r. Zarząd powziął informację o zawarciu umowy sprzedaży 100% udziałów Hempley sp. z o.o. za cenę 1 zł za wszystkie udziały, tak, aby ewentualna upadłość tej spółki i problemy wskazane w zdaniu poprzednim, nie wpływały negatywnie na bieżącą działalność Spółki i nie generowały dodatkowych kosztów (jak np. konieczność sporządzania skonsolidowanych sprawozdań finansowych). Jednocześnie Zarząd wskazuje, iż porozumiał się ze wszystkimi akcjonariuszami akcji Spółki serii D, które zostały pokryte wkładem niepieniężnym w postaci 100% udziałów spółki Hempley sp. z o.o., w sprawie bezpłatnego przekazania tych akcji serii D Spółki, w celu ich umorzenia.

Dane spółki Hempley sp. z o.o.:

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

Hempley sp. z o. o. zajmowała się produkcją i dystrybucją produktów spożywczych, tj. żelków.

3. Poziom zatrudnienia w Spółce

W 2023 r. Spółka nie zatrudniała pracowników.

4. Zdarzenia istotnie wpływające na działalność Spółki

Dnia 9 stycznia 2023 r., Spółka nabyła automatyczną linię do produkcji nutraceytków i suplementów diety w formie płynnej, za kwotę 151 942 zł. Inwestycja ta pozwalała Spółce zoptymalizować koszty i

zwiększyć moce produkcyjne, co przekładało się na lepszą jakość i dostępność oferowanych produktów. Linia produkcyjna umożliwiała dodatkowo wprowadzanie nowych produktów do obrotu.

W dniu 22 lutego 2023 r. zostały podpisane protokoły odbioru oraz nastąpiło pierwsze uruchomienie, a tym samym zakończony został proces modernizacji automatycznej linii technologicznej do produkcji żelków posiadanej przez spółkę zależną, tj. Hempley sp. z o.o. Modernizacja linii zwiększyła wydajność produkcyjną żelków wegańskich bezcukrowych o 300% w stosunku do poprzedniej metody oraz umożliwiła rozpoczęcie produkcji w trybie w pełni automatycznym. Koszt modernizacji wyniósł ok. 25 tys. zł.

W dniu 8 marca 2023 r. Sąd Rejonowy Katowice-Wschód w Katowicach, VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego zarejestrował w rejestrze przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego:

- zmianę nazwy z Median Polska S.A. na Mycodern S.A.;
- zmianę siedziby z Mysłowic na Gdańsk;
- podwyższenie kapitału zakładowego w drodze emisji 54 988 000 akcji zwykłych na okaziciela serii D, które zostały pokryte wkładem niepieniężnym w postaci 158 udziałów spółki Hempley sp. z o.o.;
- zmiany statutu wynikające z uchwał Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia z dn. 4 listopada 2022 r. (zmiany: §1 ust. 1-3, §4 ust. 1, §5, §15 ust. 1 i ust. 3, §17 ust. 2 i ust. 3, §18 ust. 4, §20 ust. 3 pkt g), §21 ust. 4; dodanie: §5a), §12 ust. 5, §13 ust. 8, §20 ust. 3 pkt l), §20 ust. 4).

W związku z rejestracją, podwyższona została wartość kapitału zakładowego z kwoty 886 517,00 zł do kwoty 6 385 317,00 zł, to jest o kwotę 5 498 800,00 zł, poprzez emisję 54 988 000 akcji zwykłych na okaziciela serii D, o wartości nominalnej 0,10 zł każda, wyemitowanych trybie subskrypcji prywatnej na rzecz wspólników Hempley sp. z o.o. Akcje serii D zostały pokryte wkładem niepieniężnym w postaci 100% udziałów Hempley sp. z o.o. z siedzibą w Gdańsku, wpisanej do Rejestru Przedsiębiorców przez Sąd Rejonowy Gdańsk-Północ w Gdańsku, VII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, pod numerem: 0000847433, tj. 158 udziałami o wartości nominalnej 500,00 zł każdy, o łącznej wartości nominalnej 79 000,00 zł, których wartość godziwa została oszacowana na kwotę 27 494 000,00 zł, na podstawie opinii niezależnego biegłego rewidenta, nr rej. 10082, Anny Marii Antonik, z dn. 5 października 2022 r., sporządzającej opinie w imieniu Kancelarii Audytorskiej 2A sp. z o.o. z siedzibą w Gliwicach, wpisanej na listę firm audytorskich pod numerem 3026, w oparciu o wycenę wartości godziwej 100% udziałów Hempley sp. z o.o. z siedzibą w Gdańsku, sporządzoną przez Yoshi Innovation S.A. z siedzibą w Chorzowie przy współpracy z Biurem Wycen Majątkowych i Pośrednictwa w Obrocie Nieruchomościami "PRESTIŻ" S.C. Karina Rożko, Krzysztof Rożko na dzień 5 sierpnia 2022 r. Tym samym zakończony został proces mariażu obu podmiotów.

W dniu 9 sierpnia 2023 r. odbyło się Zwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki, które m.in. zatwierdziło sprawozdania finansowe jednostkowe i skonsolidowane za rok obrotowy 2022 oraz udzieliło absolutorium członkom organów Spółki. Podczas Zgromadzenia nie zgłoszono sprzeciwu do żadnej uchwały. Nie miało miejsca niepodjęcie uchwały objętej porządkiem obrad. Walne Zgromadzenie nie odstąpiło od rozpatrzenia żadnego z punktów porządku obrad.

W dniu 5 października 2023 r. Zarząd Spółki przygotował i przyjął strategię rozwoju Grupy Kapitałowej Mycodern w latach 2023 - 2025. Strategia opierała się na następujących kierunkach:

1. ekspansji oferty produktowej Grupy na nowe rynki, w tym rynki Azji i Stanów Zjednoczonych,
2. zwiększeniu rozpoznawalności marki w Polsce i Europie,
3. rozszerzeniu oferty Grupy o nowe produkty,
4. pozyskaniu partnera strategicznego, który pomoże w pozyskaniu nowych, szerokich możliwości dystrybucyjnych produktów oraz umocni markę na rynkach europejskich,
5. dokapitalizowaniu spółek z Grupy.

Szczegółowy zarys strategii Grupy został załączony do raportu ESPI nr 16/2023 z dn. 5 października 2023 r. oraz znajduje się na stronie internetowej Spółki.

W dniu 11 października 2023 r., na podstawie upoważnienia zawartego w §5a Statutu, Zarząd Spółki podjął uchwałę w sprawie podwyższenia kapitału zakładowego w granicach kapitału docelowego poprzez emisję akcji zwykłych na okaziciela serii E w trybie subskrypcji zamkniętej (z zachowaniem prawa poboru dla dotychczasowych akcjonariuszy) oraz w sprawie zmiany §5 Statutu Spółki. Zarząd postanowił o podwyższeniu kapitału zakładowego Spółki o kwotę nie większą niż 638 531,70 zł, to jest z kwoty 6 385 317,00 zł do kwoty nie większej niż 7 023 848,70 zł, w drodze emisji nie więcej niż 6 385 317 zwykłych akcji na okaziciela serii E, o wartości nominalnej 0,10 zł, które oferowane były po cenie emisyjnej 0,65 zł za każdą akcję i w całości miały być pokryte wkładami pieniężnymi, wniesionymi przed zarejestrowaniem podwyższenia kapitału zakładowego Spółki. Dzień prawa poboru akcji serii E ustalony został na dzień 23 października 2023 roku, a zapisy na te akcje przyjmowane były od 24 października 2023 roku do 13 listopada 2023 roku. Przydział akcji objętych w wykonaniu prawa poboru i zapisów dodatkowych nastąpił w dniu 22 listopada 2023 roku. Rozpoczęcie przyjmowania zapisów na akcje nieobjęte w wykonaniu prawa poboru i w zapisach dodatkowych - przez podmioty, które odpowiedzą na zaproszenie Zarządu Spółki nastąpiło w dniu 23 listopada 2023 roku. Zakończenie przyjmowania zapisów na akcje nieobjęte w wykonaniu prawa poboru i w zapisach dodatkowych - przez podmioty, które odpowiedziały na zaproszenie Zarządu Spółki nastąpiło dnia 24 stycznia 2024 roku. W konsekwencji, Zarząd przydzielił w ramach zapisów podstawowych i dodatkowych oraz przydziału akcji subskrybowanych na zaproszenie Zarządu, łącznie 1 927 388 akcji serii E, na rzecz 12 osób. Pozyskanie środków z emisji akcji serii E umożliwiło m.in. zintensyfikowanie rozwoju Spółki oraz uregulowanie zobowiązań z tytułu pożyczek udzielonych w Grupie. Rejestracja podwyższenia kapitału zakładowego do kwoty 6 578 055,80 zł, to jest o kwotę 192 738,80 zł, poprzez emisję 1 927 388 akcji na okaziciela serii E, nastąpiła 18 kwietnia 2024 r.

Istotne zdarzenia po dniu bilansowym

W dniu 18 kwietnia 2024 r. nastąpiła rejestracja podwyższenia kapitału zakładowego do kwoty 6 578 055,80 zł, to jest o kwotę 192 738,80 zł poprzez emisję 1 927 388 akcji na okaziciela serii E.

W dniu 26 sierpnia 2024 r. Pan Bartosz Groth złożył rezygnację z pełnienia funkcji Prezesa Zarządu, ze skutkiem na moment jej złożenia. Ponadto, również 26 sierpnia 2024 r. Rada Nadzorcza Spółki powołała na Prezesa Zarządu Pana Michała Przyłęckiego, ze skutkiem od momentu podjęcia uchwały.

W dniu 28 sierpnia 2024 r. nowy Zarząd Spółki podjął decyzję o dokonaniu odpisu aktualizacyjnego na pełną wartość posiadanych przez Spółkę udziałów Hempley sp. z o.o., wykazując tym samym wartość tych udziałów w bilansie w kwocie 0,00 zł. Podjęcie tej decyzji spowodowane było trudną sytuacją Hempley sp. z o.o., w tym jej problemami płynnościowymi, a także przygotowywanym wnioskiem o ogłoszenie upadłości tej spółki.

Ponadto, podpisana została również umowa sprzedaży 100% udziałów Hempley sp. z o.o. za cenę 1 zł za wszystkie udziały, po to, aby ewentualna upadłość tej spółki i problemy wskazane w zdaniu poprzednim, nie wpływały negatywnie na bieżącą działalność Mycodern S.A. i nie generowały dodatkowych kosztów (jak np. konieczność sporządzania skonsolidowanych sprawozdań finansowych). Jednocześnie Zarząd wskazuje, iż porozumiał się ze wszystkimi akcjonariuszami akcji Spółki serii D, które zostały pokryte wkładem niepieniężnym w postaci 100% udziałów spółki Hempley sp. z o.o., w sprawie bezpłatnego przekazania tych akcji serii D do Spółki, w celu ich umorzenia. Do dnia sporządzenia niniejszego Sprawozdania, Spółka nabyła łącznie 34.802.532 akcje własne serii D, które stanowią 52,91% udziału w kapitale zakładowym i głosach na walnym zgromadzeniu. Akcje te zostały nabyte nieodpłatnie.

4. Przewidywany rozwój jednostki

Zarząd Mycodern S.A. wskazuje, że wobec treści zaprezentowanego stanowiska biegłego rewidenta w sprawozdaniu z badania sprawozdania finansowego za 2023 r., oraz mając na uwadze treść dokumentów Spółki, uzyskanych przez obecny Zarząd Spółki do dnia dzisiejszego, zasadne było dokonanie odpisu aktualizacyjnego na pełną wartość posiadanych przez Spółkę udziałów Hempley sp. z o.o., co miało miejsce w dniu 28 sierpnia 2024 roku (raport bieżący ESPI 5/2024 z dnia 28 sierpnia 2024 roku) oraz złożenie do prokuratury zawiadomienia o podejrzeniu popełnienia przestępstwa przez członków poprzedniego Zarządu Spółki, o czym Spółka poinformowała raportem bieżącym ESPI nr 11/2024 z dnia 13 grudnia 2024 roku. Zarząd nie wyklucza, że zawiadomienie zostanie rozszerzone w związku z ujawnieniem nowych okoliczności dotyczących działania członków poprzedniego Zarządu Spółki, co obecnie znajduje się w fazie weryfikacji i potwierdzania. Zarząd bada obecnie konieczność dokonania odpisu aktualizacyjnego na pełną wartość pozostałych aktywów Spółki, wskazanych przez biegłego rewidenta.

Zarząd Mycodern S.A. informuje, że po podjęciu ostatecznej decyzji co do sposobu prezentacji pozycji, których dotyczą uwagi biegłego rewidenta, rozważy sporządzenie nowego sprawozdania finansowego Spółki za rok 2023 i poddanie go ponownie badaniu biegłego rewidenta, bądź też przy sporządzaniu sprawozdania finansowego za 2024 rok dokona stosownych przekształceń (korekt) danych za 2023 rok.

Zarząd Spółki wskazuje jednocześnie, że uwagi biegłego rewidenta zamieszczone w jego sprawozdaniu z badania sprawozdania finansowego za 2023 r. potwierdzają, że Spółka znajduje się w bardzo niekorzystnej sytuacji ekonomicznej. Zarząd Spółki czyni starania celem zmiany tej sytuacji, czego przejawem jest m.in. zawarcie listu intencyjnego, o którym Spółka poinformowała w raporcie bieżącym ESPI 10/2024 z dnia 12 grudnia 2024 roku. Zarząd Mycodern S.A. podkreśla jednak, że istnieje znaczące ryzyko, że podejmowane przez Zarząd próby naprawy sytuacji zakończą się niepowodzeniem i Spółka będzie zmuszona zakończyć działalność. Zarząd zaznacza jednak, że obecnie podejmuje nieustannie działania, które mają spowodować kontynuowanie przez Spółkę działalności, w tym możliwość kontynuowania działalności w obszarze dotychczas realizowanym przez Spółkę, przy jednoczesnym wprowadzeniu nowych modeli operacyjnych. Do dnia sporządzenia niniejszego sprawozdania, żadne decyzje co do przyszłości Spółki nie zostały podjęte.

5. Ważniejsze osiągnięcia w dziedzinie badań i rozwoju

Zarząd nie posiada informacji w zakresie osiągnięć Spółki w dziedzinie badań i rozwoju w 2023 r.

6. Aktualna i przewidywana sytuacja finansowa

Zarząd Spółki zwraca uwagę, że poniższe dane finansowe pochodzą z przygotowanego przez poprzedni Zarząd Sprawozdanie Finansowe za rok 2023, co do którego biegły odmówił wydania opinii.

Wybrane dane finansowe jednostkowe

	01.01.2023- 31.12.2023	01.01.2022- 31.12.2022
	w złotych	
Przychody netto ze sprzedaży	862 134,10	507 971,51
Koszty działalności operacyjnej	828 985,17	563 586,11
Zysk (strata) ze sprzedaży	33 148,93	-55 614,60
Pozostałe przychody operacyjne	2 908,58	0,48
Pozostałe koszty operacyjne	12 713,84	0,32
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	23 343,67	-55 614,44
Przychody finansowe	209 368,94	0,00
Koszty finansowe	295 873,83	841,55

Zysk (strata) brutto	-63 161,22	-56 455,99
Zysk (strata) netto	-73 724,22	-56 455,99

	31.12.2023	31.12.2022
	w złotych	
Aktywa trwałe	27 727 408,59	27 617 530,00
Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
Rzeczowe aktywa trwałe	233 408,59	123 530,00
Należności długoterminowe	0,00	0,00
Inwestycje długoterminowe	27 494 000,00	27 494 000,00
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
Aktywa obrotowe	3 853 878,41	76 181,26
Zapasy	3 059 186,76	0,00
Należności krótkoterminowe	780 882,84	50 136,45
Inwestycje krótkoterminowe	13 808,81	26 044,81
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
Należne wpłaty na kapitał podstawowy	0,00	0,00
Udziały (akcje) własne	0,00	0,00
Aktywa razem	31 581 287,00	27 693 711,26

Kapitał (fundusz) własny	27 363 819,79	27 437 544,01
Kapitał (fundusz) podstawowy	6 385 317,00	886 517,00
Kapitał (fundusz) zapasowy	26 203 220,92	4 208 020,92
- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	21 995 200,00	0,00
Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
- z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	0,00	27 494 000,00
- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00
- na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
Zysk (strata) z lat ubiegłych	-5 150 993,91	-5 094 537,92
Zysk (strata) netto	-73 724,22	-56 455,99
Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego	0,00	0,00
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	4 217 467,21	256 167,25
Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
Zobowiązania długoterminowe	1 031 347,54	104 225,35
Zobowiązania krótkoterminowe	2 092 686,31	151 941,90
Rozliczenia międzyokresowe	1 093 433,36	0,00
Pasywa razem	31 581 287,00	27 693 711,26

7. Nabycie udziałów (akcji) własnych

W 2023 roku Spółka nie nabywała akcji własnych.

W dniu 31 października 2024 r. w wyniku zaksięgowania na rachunku inwestycyjnym, Spółka nabyła łącznie 34.802.532 akcje własne serii D, które stanowią 52,91% udziału w kapitale zakładowym i głosach na walnym zgromadzeniu. Akcje te zostały nabyte nieodpłatnie. Poza tymi akcjami, na dzień sporządzenia niniejszego Sprawozdania, Spółka nie posiada innych akcji własnych.

8. Posiadane przez Spółkę oddziały (zakłady)

Spółka nie posiada oddziałów ani zakładów.

9. Informacje o instrumentach finansowych w zakresie związanego z nimi ryzyka

Wobec treści zaprezentowanego stanowiska biegłego rewidenta w sprawozdaniu z badania sprawozdania finansowego za 2023 r., oraz mając na uwadze treść dokumentów Spółki, uzyskanych przez obecny Zarząd Spółki do dnia dzisiejszego, zasadne było dokonanie odpisu aktualizacyjnego na pełną wartość posiadanych przez Spółkę udziałów Hempley sp. z o.o., co miało miejsce w dniu 28 sierpnia 2024 roku (raport bieżący ESPI 5/2024 z dnia 28 sierpnia 2024 roku) oraz złożenie do prokuratury zawiadomienia o podejrzeniu popełnienia przestępstwa przez członków poprzedniego Zarządu Spółki, o czym Spółka poinformowała raportem bieżącym ESPI nr 11/2024 z dnia 13 grudnia 2024 roku. Zarząd nie wyklucza, że zawiadomienie zostanie rozszerzone w związku z ujawnieniem nowych okoliczności dotyczących działania członków poprzedniego Zarządu Spółki, co obecnie znajduje się w fazie weryfikacji i potwierdzania. Zarząd nie wyklucza konieczności dokonania odpisu aktualizacyjnego na pełną wartość pozostałych aktywów Spółki, wskazanych przez biegłego rewidenta.

Zarząd Spółki wskazuje jednocześnie, że uwagi biegłego rewidenta zamieszczone w jego sprawozdaniu z badania sprawozdania finansowego za 2023 r. potwierdzają, że Spółka znajduje się w bardzo niekorzystnej sytuacji ekonomicznej. Zarząd Spółki czyni starania celem zmiany tej sytuacji, czego przejawem jest m.in. zawarcie listu intencyjnego, o którym Spółka poinformowała w raporcie bieżącym ESPI 10/2024 z dnia 12 grudnia 2024 roku. Zarząd wskazuje jednak, że istnieje znaczące ryzyko, że podejmowane przez Zarząd próby naprawy sytuacji zakończą się niepowodzeniem i Spółka będzie zmuszona zakończyć działalność. Zarząd zaznacza jednak, że obecnie podejmuje nieustannie działania, które mają spowodować kontynuowanie przez Spółkę działalności, w tym możliwość kontynuowania działalności w obszarze dotychczas realizowanym przez Spółkę, przy jednoczesnym wprowadzeniu nowych modeli operacyjnych. Do dnia sporządzenia niniejszego sprawozdania, żadne decyzje co do przyszłości Spółki nie zostały podjęte.

Poniżej Zarząd zamieszcza informacje o najważniejszych ryzykach dotyczących działalności w obszarze produkcji i dystrybucji suplementów diety, tj. obszarze prowadzonej do tej pory działalności:

- Ryzyko związane z sytuacją makroekonomiczną
- Ryzyko związane z koniunkturą na rynku
- Ryzyko związane ze zmianami przepisów prawa, w tym: podatkowego, pracy i ubezpieczeń społecznych, handlowego oraz zagranicznych systemów prawnych
- Ryzyko związane z interpretacją przepisów podatkowych
- Ryzyko walutowe
- Ryzyko wystąpienia zdarzeń nadzwyczajnych
- Ryzyko związane z agresywną polityką Federacji Rosyjskiej
- Ryzyko związane z niezrealizowaniem strategii działalności
- Ryzyko związane z produkcją nowych produktów
- Ryzyko wzrostu kosztów produkcji
- Ryzyko niewłaściwej promocji
- Ryzyko konkurencji
- Ryzyko związane z awariami maszyn wykorzystywanych do produkcji suplementów diety oraz nutraceutyków
- Ryzyko związane z pojawieniem się nowych technologii
- Ryzyko związane z łańcuchami dostaw

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

Obecny Zarząd nie posiada informacji, w zakresie zawieranych przez poprzedni Zarząd w 2023 r. kontraktów dotyczących instrumentów finansowych, bądź też zobowiązań denominowanych w walucie obcej.

11. Stosowanie ładu korporacyjnego w przypadku jednostek, których papiery wartościowe zostały dopuszczone do obrotu na jednym z rynków regulowanych Europejskiego Obszaru Gospodarczego

Instrumenty finansowe Spółki są przedmiotem obrotu w alternatywnym systemie obrotu na rynku NewConnect. Wobec powyższego, akcje Spółki nie znajdują się w publicznym obrocie na rynku regulowanym. Wywiązując się jednak z obowiązku nałożonego §5 pkt. 6.3 Załącznika nr 3 do Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu, Spółka w raporcie rocznym w osobnym dokumencie przedstawia informacje na temat stosowania zasad ładu korporacyjnego, o których mowa w dokumencie „Dobre Praktyki Spółek Notowanych na New Connect”.