



DOKUMENT OFERTOWY HEMP & HEALTH S.A. Z SIEDZIBĄ W WARSZAWIE

Dokument Ofertowy został sporządzony w związku z ofertą publiczną 39.220.000 akcji zwykłych na okaziciela serii H Hemp & Health S.A.

Niniejszy dokument ofertowy został sporządzony na podstawie art. 37a Ustawy o ofercie publicznej. Zgodnie z art. 37a Ustawy o ofercie publicznej, oferta publiczna papierów wartościowych, w wyniku której zakładane wpływy brutto emitenta lub oferującego na terytorium Unii Europejskiej, liczone według ich ceny emisyjnej lub ceny sprzedaży z dnia jej ustalenia, stanowią nie mniej niż 100.000 euro i mniej niż 1.000.000 euro, i wraz z wpływami, które emitent lub oferujący zamierzał uzyskać z tytułu takich ofert publicznych takich papierów wartościowych, dokonanych w okresie poprzednich 12 miesięcy, nie będą mniejsze niż 100.000 euro i będą mniejsze niż 1.000.000 euro, wymaga udostępnienia do publicznej wiadomości dokumentu zawierającego informacje o tej ofercie.

Niniejszy Dokument Ofertowy nie podlega zatwierdzeniu przez Komisję Nadzoru Finansowego.

Niniejszy Dokument Ofertowy nie podlega rozpowszechnianiu, publikacji ani dystrybucji, bezpośrednio czy pośrednio, na terytorium albo do Stanów Zjednoczonych Ameryki, Australii, Kanady, Japonii ani w żadnej innej jurysdykcji, w której podlega to ograniczeniom lub jest niedozwolone.

Oferta jest przeprowadzana jedynie na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej. Poza granicami Polski niniejszy dokument może nie być traktowany jako propozycja lub oferta nabycia. Papiery wartościowe nim objęte nie były przedmiotem rejestracji, zatwierdzenia lub notyfikacji w jakimkolwiek państwie poza Rzeczpospolitą Polską. Papiery wartościowe objęte niniejszym dokumentem nie mogą być oferowane lub sprzedawane poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej (w tym na terenie innych państw Unii Europejskiej i Stanów Zjednoczonych Ameryki). Każdy inwestor będący obywatelem polskim lub zamieszkały lub przebywający lub mający siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej powinien zapoznać się z przepisami prawa polskiego oraz przepisami innych państw, które mogą się do niego stosować. Oferta nie jest skierowana do rezydentów amerykańskich w rozumieniu Regulacji S (Regulation S), będącej aktem wykonawczym do amerykańskiej ustawy o papierach wartościowych z 1933 r. (US Securities Act 1933) oraz osób przebywających na terenie USA.

Inwestowanie w instrumenty finansowe, w tym akcje, wiąże się z ryzykiem utraty kapitału w całości lub w części. Inwestorzy powinni być świadomi ryzyka, jakie niesie ze sobą inwestowanie w instrumenty finansowe a ich decyzje inwestycyjne powinny być poprzedzone właściwą analizą, a także, jeśli wymaga tego sytuacja, konsultacją z doradcą inwestycyjnym oraz doradcą prawnym i podatkowym. Emitent nie ponosi odpowiedzialności za efekty i skutki decyzji podjętych na podstawie niniejszego dokumentu lub jakiegokolwiek informacji zawartej w tym materiale.

Data sporządzenia: 20 lipca 2022 r.

WSTĘP – DOKUMENT OFERTOWY

1. INFORMACJE O EMITENCIE

NAZWA (FIRMA)	Hemp & Health S.A.
FORMA PRAWNA	Spółka akcyjna
KRAJ SIEDZIBY	Polska
SIEDZIBA	Warszawa
ADRES	ul. Krakowskie Przedmieście 13, 00-071 Warszawa
NUMER KRS	0000396780
NIP	5252382713
REGON	140778886

2. LICZBA, RODZAJ, JEDNOSTKOWA WARTOŚĆ NOMINALNA I OZNACZENIE EMISJI PAPIERÓW WARTOŚCIOWYCH OFEROWANYCH W TRYBIE OFERTY PUBLICZNEJ

Dokument Ofertowy przygotowany został w związku z Ofertą Publiczną 39.220.000 (trzydzieści dziewięć milionów dwieście dwadzieścia tysięcy) akcji zwykłych na okaziciela serii H o wartości nominalnej 0,10 zł (dziesięć groszy) każda („Akcje serii H”).

3. CENA EMISYJNA AKCJI SERII H

Cena emisyjna jednej Akcji serii H wynosi 0,10 zł (dziesięć groszy).

4. INFORMACJA O WARUNKACH I ZASADACH OFEROWANIA AKCJI

Oferowanie papierów wartościowych odbywa się wyłącznie na warunkach i zgodnie z zasadami określonymi w niniejszym Dokumencie Ofertowym, który jest jedynym prawnie wiążącym dokumentem zawierającym informacje o oferowanych Akcjach serii H, ich Ofercie i Emitencie.

5. PRZEPIS USTAWY, ZGODNIE Z KTÓRYM OFERTA PUBLICZNA MOŻE BYĆ PROWADZONA NA PODSTAWIE NINIEJSZEGO DOKUMENTU

Akcje serii H są oferowane wyłącznie na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej w trybie oferty publicznej na podstawie art. 1 ust. 3 Rozporządzenie 2017/1129 oraz art. 37a Ustawy o Ofercie Publicznej.

Zgodnie z art. 37a. Ustawy o Ofercie Publicznej, oferta publiczna papierów wartościowych, w wyniku której zakładane wpływy brutto emitenta lub oferującego na terytorium Unii Europejskiej, liczone według ich ceny emisyjnej lub ceny sprzedaży z dnia jej ustalenia, stanowią nie mniej niż 100 000 euro i mniej niż 1 000 000 euro, i wraz z wpływami, które emitent lub oferujący zamierzał uzyskać z tytułu takich ofert publicznych takich papierów wartościowych, dokonanych w okresie poprzednich 12 miesięcy, nie będą mniejsze niż 100 000 euro i będą mniejsze niż 1 000 000 euro, wymaga udostępnienia do publicznej wiadomości dokumentu zawierającego informacje o tej ofercie.

Treść niniejszego Dokumentu Ofertowego nie wymaga zatwierdzenia przez Komisję Nadzoru Finansowego. Zmiany do niniejszego dokumentu będą publikowane w sposób, w jaki został opublikowany Dokument Ofertowy.

SPIS TREŚCI

Wstęp – Dokument Ofertowy	2
1. Informacje o Emitencie	2
2. Liczba, rodzaj, jednostkowa wartość nominalna i oznaczenie emisji papierów wartościowych oferowanych w trybie oferty publicznej	2
3. Cena emisyjna Akcji serii H.....	2
4. Informacja o warunkach i zasadach oferowania akcji	2
5. Przepis ustawy, zgodnie z którym oferta publiczna może być prowadzona na podstawie niniejszego Dokumentu	2
I. Czynniki ryzyka	4
1. Czynniki ryzyka związane z otoczeniem i działalnością Emitenta	4
2. Czynniki ryzyka związane z ofertą publiczną, ubieganiem się o wprowadzenie akcji do obrotu oraz z obrotem akcjami	13
II. Osoby odpowiedzialne za dane zawarte w Dokumencie Ofertowym	19
III. Dane o emisji	20
1. Informacje o oferowanych papierach wartościowych	20
2. Podstawowe informacje o planowanym sposobie wykorzystania środków uzyskanych z emisji papierów wartościowych	21
3. Określenie podstawy prawnej emisji akcji	21
4. Informacje o prawie pierwszeństwa dotychczasowych akcjonariuszy	25
5. Warunki i zasady oferty.....	25
IV. Podstawowe informacje o emitencji papierów wartościowych	28
1. Informacje o Emitencie	28
2. Dywidenda	28
3. Krótki opis historii Emitenta	29
4. Opis działalności Emitenta	29
4.1. Strategia Emitenta	36
4.2. Opis rynku	36
4.3. Wybrani konkurenci Emitenta	40
5. Informacje finansowe	40
5.1. Wybrane dane finansowe (skonsolidowane) za lata 2020 – 2021	40
6. Osoby zarządzające i osoby nadzorujące Emitenta.....	41
7. Struktura akcjonariatu	41
V. Definicje i objaśnienia skrótów	42

I. CZYNNIKI RYZYKA

Niniejszy rozdział zawiera informacje na temat czynników powodujących ryzyko dla nabywcy papierów wartościowych objętych niniejszym Dokumentem Ofertowym, a w szczególności czynników związanych z sytuacją gospodarczą, majątkową i finansową Spółki. Poniższy spis nie ma charakteru zamkniętego, obejmując najważniejsze czynniki, które według najlepszej wiedzy Emitenta należy uwzględnić przy podejmowaniu decyzji inwestycyjnej. Opisane ryzyka, wraz z pozostałymi czynnikami, które ze względu na znacznie mniejsze prawdopodobieństwo oraz złożoność działalności gospodarczej Spółki nie zostały w niniejszym Dokumencie Ofertowym opisane, mogą w skrajnych sytuacjach skutkować niezrealizowaniem założonych przez Inwestora celów inwestycyjnych lub nawet utratą części zainwestowanego kapitału.

1. CZYNNIKI RYZYKA ZWIĄZANE Z OTOCZENIEM I DZIAŁALNOŚCIĄ EMITENTA

Ryzyko związane z sytuacją makroekonomiczną w Polsce i za granicą

Na realizację założonych przez Emitenta celów strategicznych wpływ mają między innymi czynniki makroekonomiczne, które są niezależne od działań Emitenta. Emitent osiąga przychody zarówno od klientów z Polski jak i klientów zagranicznych. Z tego względu jego sytuacja i perspektywy są pośrednio uzależnione od czynników związanych z ogólną sytuacją makroekonomiczną. Do czynników tych zaliczyć można między innymi (1) politykę gospodarczą rządów, (2) decyzje podejmowane przez banki centralne, wpływające na podaż pieniądza, wysokość stóp procentowych i kursów walutowych, (3) zmiany w zakresie opodatkowania, (4) dynamikę wzrostu PKB, (5) poziom inflacji, (6) wielkość deficytu budżetowego i zadłużenia zagranicznego, (7) poziom bezrobocia, (8) strukturę dochodów ludności, itd. W ostatnich okresach duży wpływ na spadki wskaźników makroekonomicznych miała pandemia COVID-19. PKB w 2021 roku był realnie wyższy o 5,7% w porównaniu z 2020 rokiem gdzie był spadek o 2,5%.¹ Jednakże, po okresie silnej odbudowy aktywności ekonomicznej, NBP prognozuje na lata 2022-2024 obniżenie tempa wzrostu PKB w Polsce, na co wpływ będą miały głównie: opóźniony wpływ wzrostu stóp procentowych, oczekiwane spowolnienie gospodarcze za granicą, znaczący spadek napływu funduszy europejskich związany z zakończeniem wydatków w ramach perspektywy UE na lata 2014-2020.² Nie bez znaczenia jest również sytuacja makroekonomiczna na całym świecie, bowiem globalne tendencje makroekonomiczne wpływają i mogą wpływać w przyszłości na sytuację finansową Emitenta. Wszelkie przyszłe niekorzystne zmiany jednego lub kilku z powyższych czynników, w szczególności pogorszenie stanu gospodarki lub kryzys finansów publicznych, czy też konflikty zbrojne, mogą mieć negatywny wpływ na wyniki i sytuację finansową Emitenta. Celem ograniczenia tego ryzyka Zarząd na bieżąco monitoruje sytuację makroekonomiczną, z odpowiednim wyprzedzeniem dostosowując strategię Emitenta do występujących zmian.

Ryzyko związane z polityką gospodarczą w Polsce

Realizacja przez Emitenta celów strategicznych, w tym zrealizowanie zakładanych wyników finansowych, będzie uwarunkowane do pewnego stopnia czynnikami makroekonomicznymi, niezależnymi od działań Emitenta, w tym m.in. polityką rządu i decyzjami podejmowanymi przez Narodowy Bank Polski oraz Radę Polityki Pieniężnej, które wpływają na poziom inflacji, wielkość deficytu budżetowego i zadłużenia zagranicznego, stopę bezrobocia, strukturę dochodów ludności itd. Niekorzystne zmiany w otoczeniu makroekonomicznym mogą w istotny sposób negatywnie wpłynąć na działalność i wyniki ekonomiczne osiągane przez Emitenta. Celem ograniczenia tego ryzyka Zarząd na bieżąco monitoruje zmiany w opisanym wyżej obszarze, z odpowiednim wyprzedzeniem dostosowując strategię Emitenta do występujących zmian.

Ryzyko związane z koniunkturą na rynku konopi

Globalny rynek konopi od wielu lat notuje coroczny wzrost. Nie można jednak wykluczyć ryzyka spowolnienia tego wzrostu lub nawet załamania się rynku. Koniunktura na rynku konopi w istotnym stopniu zależna jest od czynników makroekonomicznych, opisanych w ryzyku powyżej. Duże znaczenie mają dla niej w szczególności takie czynniki jak poziom PKB, poziom wynagrodzeń, poziom dochodów i wydatków gospodarstw domowych oraz poziom wydatków konsumpcyjnych. Inwestorzy powinni mieć świadomość, że Emitent nie ma wpływu na

¹ Narodowy Bank Polski, „Projekcja inflacji i wzrostu gospodarczego”, listopad 2021 r.

² Narodowy Bank Polski, „Projekcja inflacji i wzrostu gospodarczego NBP na podstawie modelu NECMOD”, lipiec 2022 r.

te czynniki, a tym samym na koniunkturę na rynku konopi. Celem ograniczenia opisanego ryzyka Zarząd na bieżąco monitoruje koniunkturę na rynku konopi, z odpowiednim wyprzedzeniem dostosowując strategię Emitenta do występujących zmian.

Ryzyko wystąpienia nieprzewidzianych trendów na rynku konopi

Rynek konopi cechuje się ograniczoną przewidywalnością. Istnieje ryzyko pojawienia się nowych, niespodziewanych trendów, które znajdą uznanie u klientów, a które nie będą reprezentowane w produktach oferowanych przez Emitenta. W takiej sytuacji atrakcyjność oferty Emitenta może znacząco spaść, co może negatywnie wpłynąć na wyniki Emitenta. Zespół Emitenta dysponuje odpowiednim doświadczeniem i znajomością rynku konopi, tak aby z wyprzedzeniem reagować na zmiany zachodzące na rynku. Powinno to pozwolić na ograniczenie przedmiotowego ryzyka.

Ryzyko zmian przepisów prawnych lub ich interpretacji

Istotny wpływ na sytuację Emitenta mogą mieć zmiany przepisów prawa lub ich interpretacji. Niespójność, brak jednolitej interpretacji przepisów prawa oraz ich częste nowelizacje pociągają za sobą poważne ryzyko dla prowadzenia działalności gospodarczej. Ewentualne zmiany, w szczególności w zakresie prawa farmaceutycznego, prawa związanego z prowadzeniem działalności gospodarczej, prawa handlowego lub prawa podatkowego, mogą mieć negatywny wpływ na działalność Emitenta. Wejście w życie nowych przepisów może wiązać się z problemami interpretacyjnymi, niekonsekwentnym orzecznictwem sądów, niekorzystnymi interpretacjami przyjmowanymi przez organy administracji publicznej, itp. Ponadto specyfiką polskiego systemu prawnego jest znaczna i trudna do przewidzenia zmienność przepisów, a także często niska jakość prac legislacyjnych. Powyższe okoliczności mogą mieć negatywny wpływ na działalność, sytuację finansową lub wyniki Spółki. Celem ograniczenia tego ryzyka Zarząd na bieżąco monitoruje zmiany kluczowych przepisów prawnych i sposobu ich interpretacji, starając się z odpowiednim wyprzedzeniem dostosowywać działalność Emitenta do występujących zmian.

Ryzyko zmian przepisów międzynarodowych

Rynek konopi regulują nie tylko przepisy polskie, ale także przepisy wspólnoty europejskiej. Powoduje to, że polskie regulacje prawne są w znacznej mierze odzwierciedleniem przepisów europejskich, co niesie ze sobą element niepewności, co do zmian w tych przepisach i konieczność monitorowania aktualnego stanu prawnego, jak również tendencji rozwojowych europejskich regulacji prawnych. Zarząd na bieżąco monitoruje zmiany kluczowych z punktu widzenia Emitenta przepisów prawa europejskiego oraz sposobu ich interpretacji, starając się z odpowiednim wyprzedzeniem dostosowywać strategię Emitenta do występujących zmian.

Ryzyko niekorzystnych zmian przepisów podatkowych

Niestabilność i nieprzejrzystość polskiego systemu podatkowego, spowodowana zmianami przepisów i niespójnymi interpretacjami prawa podatkowego, stosunkowo nowe przepisy regulujące zasady opodatkowania, wysoki stopień sformalizowania regulacji podatkowych oraz rygorystyczne przepisy sankcyjne mogą powodować niepewność w zakresie ostatecznych efektów podatkowych podejmowanych przez Emitenta decyzji biznesowych. Dodatkowo istnieje ryzyko zmian przepisów podatkowych, które mogą spowodować wzrost efektywnych obciążeń fiskalnych i w rezultacie wpłynąć na pogorszenie wyników finansowych Emitenta. Zarząd na bieżąco monitoruje zmiany kluczowych z punktu widzenia Emitenta przepisów podatkowych i sposobu ich interpretacji, starając się z odpowiednim wyprzedzeniem dostosowywać działalność Emitenta do występujących zmian.

Ryzyko walutowe

W zależności od grupy produktów Emitent ponosi ryzyka związane z kursami walut. W przypadku testów na koronawirusa zakupy są realizowane w USD, natomiast sprzedaż na terenie Polski jest realizowana w PLN, a na terenie Europy w EUR. Podobnie będzie z produktami konopnymi zawierającymi kanabinoid THC (tzw. marihuana medyczna), które nie są produkowane w Polsce. Z kolei w przypadku produktów zawierających CBD pochodzenia polskiego, Emitent ponosi koszty wytworzenia w PLN, natomiast część przychodów może być realizowana w walutach obcych. We wszystkich wymienionych wyżej przypadkach powstaje ryzyko związane ze zmianą kursów walutowych. Szczególne znaczenie ma w tym przypadku kształtowanie się kursów EUR/PLN oraz USD/PLN, ponieważ transakcje w tych walutach mają najistotniejszy wkład w strukturę przychodów. Ryzyko na

tym polu występuje głównie w odniesieniu do należności. Inwestorzy powinni brać pod uwagę fakt, że Emitent nie stosuje zabezpieczeń przed ryzykiem walutowym.

Ryzyko wystąpienia zdarzeń nadzwyczajnych

W przypadku wystąpienia zdarzeń nadzwyczajnych (losowych), takich jak np. wojny, ataki terrorystyczne lub nadzwyczajne działania sił przyrody, może dojść do niekorzystnych zmian w koniunkturze gospodarczej, co może negatywnie wpłynąć na działalność Emitenta. Wystąpienie takich zdarzeń może również wpłynąć na ograniczenie lub nawet uniemożliwienie prowadzenia działalności Emitenta. W efekcie Emitent może być narażony na zmniejszenie przychodów lub poniesienie dodatkowych kosztów. Zarząd na bieżąco monitoruje występujące czynniki ryzyka dla nieprzerwanej i niezakłóconej działalności Emitenta, starając się z odpowiednim wyprzedzeniem reagować na dostrzegane czynniki ryzyka.

Ryzyko związane z pandemią koronawirusa COVID-19

Na dzień sporządzenia niniejszego dokumentu ofertowego Emitent nie odnotowuje istotnych skutków związanych z wpływem pandemii koronawirusa COVID-19 na bieżącą działalność Emitenta. Z uwagi na przedmiot działalności Emitenta nie ma on problemu z utrzymaniem działalności w modelu pracy zdalnej poszczególnych członków zespołu Emitenta. Obecna sytuacja pandemiczna wpływa jednak na rynek dostaw szeregu produktów, takich jak spadające ceny testów na COVID-19 czy też sprzedaż testów związana z mniejszą ilością zakażeń oraz zmniejszaniem restrykcji związanych z pandemią, co w przyszłości może przełożyć się na ograniczenia poziomu sprzedaży.

Emitent na bieżąco monitoruje rozwój sytuacji związanej z utrzymującymi się skutkami rozprzestrzeniania się koronawirusa COVID-19 i potencjalny wpływ pandemii na działalność Emitenta.

Ryzyko związane z realizacją strategii Spółki

Spółka opublikowała aktualizację strategii obejmującą lata 2021-2022 raportem bieżącym ESPI nr 24/2021 w dniu 13 sierpnia 2021 roku. Realizacja strategii zależy m.in. od poprawnej oceny sytuacji i otoczenia rynkowego w jakim działa Emitent, umiejętności dostosowania się do tej sytuacji rynkowej oraz posiadania niezbędnych kompetencji i zasobów finansowych. Nie można wykluczyć, że Emitent zrealizuje tylko część wskazanych celów, co może negatywnie wpłynąć na sytuację finansową Emitenta. Należy też brać pod uwagę, że czas realizacji strategii może wydłużyć się, co może wpłynąć na osłabienie dynamiki rozwoju Spółki, a tym samym na osiąganie mniej satysfakcjonujących wyników finansowych. Minimalizując ziszczenie się tego ryzyka Emitent na bieżąco monitoruje efekty realizacji swojej strategii, celem wprowadzania ewentualnych korekt w sposobie jej realizacji. Emitent wskazuje, że w dniu 30 marca 2022 r. sprzedał wszystkie posiadane udziały w spółce zależnej New-Tech sp. z o.o., a tym samym zrezygnował z realizacji elementu strategii, czyli dążenia do połączenia z tym podmiotem.

Ryzyko związane z zaniechaniem części działalności

Do czasu zarejestrowania i wprowadzenia do sprzedaży marihuany medycznej, Spółka prowadzi działalność głównie w zakresie dystrybucji testów na COVID-19. Natomiast jeszcze w 2021 roku Emitent pozyskiwał także klientów dla firmy z branży fotowoltaicznej, z którą Emitent zawarł umowę agencyjną w listopadzie 2020 roku. Zgodnie z ww. umową Emitent, jako agent, wspierał swojego partnera w procesie nabywania instalacji fotowoltaicznych, pomp ciepła i magazynów energii, w zamian za wynagrodzenie uzależnione od wartości urządzeń nabytych przy udziale Spółki. Realizacja przedmiotowej umowy wygenerowała już istotne przychody dla Emitenta, jednak przy stosunkowo niskiej marży. W 2021 roku działalność w zakresie fotowoltaiki wygenerowała przychody w wysokości 385.482,70 zł, co stanowiło 15,29% wszystkich przychodów ze sprzedaży. W I kwartale 2022 r. Emitent nie osiągał przychodów z tej części działalności.

Emitent nie przewiduje rozwijania tej gałęzi działalności, ponieważ stanowi ona wsparcie finansowe do czasu rozwinięcia obszaru działalności związanej ze sprzedażą produktów powstałych na bazie konopi. W związku z tym Zarząd Spółki w przyszłości rozważa jej zaniechanie. W przypadku podjęcia takiej decyzji przez Zarząd Spółki należy mieć na uwadze, że odejdzie jedno ze źródeł przychodu Emitenta. Na dzień sporządzenia dokumentu ofertowego Spółka nie generuje przychodów z branży fotowoltaicznej.

Ryzyko związane z wprowadzaniem nowych produktów przez Emitenta oraz pozyskiwaniem nowych kontraktów

Zamiarem Emitenta jest prowadzenie podstawowej działalności związanej z produkcją oraz dystrybucją produktów powstałych na bazie konopi – głównie marihuany medycznej. Emitent ma także przygotowaną ofertę dotyczącą produktów z CBD zawierających poniżej 0,3% THC, pozyskał dostawców półproduktów i produktów na bazie takich konopi oraz rozpoczął rozmowy z potencjalnymi odbiorcami produktów i usług Emitenta. Spółka jest gotowa do rozpoczęcia sprzedaży w tym segmencie działalności po pozyskaniu klientów i zawarciu z nimi umów. Istnieje ryzyko, iż Emitent nie będzie w stanie w krótkim czasie zareagować na pojawiające się nowe rozwiązania i oferować produkty oparte o najnowsze technologie, co może skutkować spadkiem atrakcyjności produktów Emitenta. Emitent zamierza konsekwentnie pozyskiwać nowych klientów oraz poszerzać zakres oferowanych produktów. Poszerzanie bazy klientów wymaga m.in. wyprzedzania działań konkurencji oraz skutecznego zaspokajania rosnących potrzeb klientów, na przykład poprzez oferowanie nowych, bardziej atrakcyjnych produktów. Nie można wykluczyć przypadku, w którym nowowprowadzone przez Emitenta produkty wygenerują słabsze niż oczekiwane wyniki finansowe. Ryzyko to jest jednak ograniczone dzięki doświadczeniu zespołu Emitenta oraz znajomości rynku, na którym będzie prowadzona przedmiotowa działalność. W celu ograniczenia powyższego ryzyka, Emitent będzie dywersyfikował swoje źródła przychodu zarówno geograficznie, jak i produktowo.

Wprowadzanie na rynek produktów powstałych na bazie konopi następować będzie zawsze na podstawie właściwych pozwoleń: zarówno dla produktów zawierających THC, jak i pozostałych z kategorii CBD. Dzięki współpracy z podmiotami zewnętrznymi, Emitent posiada kompetencje do przeprowadzenia procesu zgłoszenia i rejestracji w stosownych urzędach produktów powstałych na bazie konopi, w tym także uzyskiwania pozwoleń niezbędnych do wprowadzania takich produktów do obrotu na rynku aptecznym. Dotyczy to zarówno wprowadzania produktów od obrotu na terenie Polski, jak i innych krajów Unii Europejskiej. W dniu 04 sierpnia 2021 roku Spółka zawarła z kancelarią prawną umowę dotyczącą rejestracji suszu i oleju konopnego do celów medycznych. Następnie w dniu 09 listopada 2021 roku Spółka zawarła umowę o poufności i zakazie konkurencji, a w dniu 23 czerwca 2022 roku zawarła umowę dystrybucyjną dotyczącą importu surowca farmaceutycznego pochodzenia konopnego, zawierającego ponad 0,3% THC, tzw. marihuany medycznej. Stroną Umowy jest podmiot z siedzibą na obszarze Unii Europejskiej należący do dużej grupy farmaceutycznej. Zgodnie z zawartą Umową Spółka zamówi łącznie co najmniej 120 kg suszu kwiatowego lub 12 l ekstraktu o pełnym spektrum rocznie. Umowa została zawarta na 3 lata od dnia jej podpisania.

Emitent w dniu 22 listopada 2021 roku zawarł umowę o poufności i zakazie konkurencji z firmą, która jest producentem leku pod nazwą Dronabinol, czyli czystej substancji wyizolowanej z kwiatów konopi. Dronabinol to medyczna nazwa dla delta-9 THC. Lek jest obecnie sprzedawany m.in. w Niemczech i Austrii, jako Active Pharmaceutical Ingredient (API) i jest zaliczany do leków narkotycznych. Oznacza to, iż aby zostać importerem takiego leku, należy uzyskać stosowne licencje i zezwolenia w Urzędzie Rejestracji Produktów Leczniczych, Wyrobów Medycznych i Produktów Biobójczych oraz w Głównym Inspektoracie Farmaceutycznym. Emitent podjął w I kwartale 2022 roku decyzję, iż ze względu na obecny stan prawny, wstrzymuje składanie wniosku o rejestrację produktu. Jednakże, ze względu na wejście w życie nowelizacji ustawy o przeciwdziałaniu narkomanii, umożliwiającej m.in. uprawę konopi innych niż włókniste, prowadzoną w instytutach badawczych w celu uzyskania surowca przeznaczonego do sporządzania leków (ESPI nr 8/2022 z dnia 10 maja 2022 r.), nastąpiło wznowienie prac związanych z rejestracją tego produktu.

W dniu 28 czerwca 2022 r. Emitent zawarł z zakładem farmaceutycznym (Partner) list intencyjny, którego celem jest przygotowanie kompletu dokumentów obejmujących umowy: 1) o zakazie konkurencji 2) serwisowej (technicznej) i 3) dystrybucyjnej, której przedmiotem będzie przyjęcie przez Partnera roli oficjalnego dystrybutora konopi medycznych zawierających ponad 0,3% THC w oparciu o uzyskane w terminie późniejszym przez Emitenta stosowne zezwolenia przed URPL i GIF. Partner jest jednym z najbardziej doświadczonych w Polsce podmiotów z branży farmaceutycznej, jest producentem wyrobów medycznych, leków gotowych, jak również suplementów diety i kosmetyków oraz posiada wieloletnie doświadczenie w rejestracji w Polsce leków i substancji recepturowych, co będzie znaczącym wsparciem merytorycznym dla zespołu Emitenta w procesach rejestracji wybranych produktów.

Wyżej wymienione umowy są kolejnymi krokami w procesie rejestracji produktów konopnych do celów medycznych.

Emitent ocenia przy tym, że w niedalekiej przyszłości, proces rejestracji nowych produktów z kategorii marihuany medycznej może zostać ułatwiony. Może to być wynikiem stopniowego znoszenia regulacji ograniczających uprawę i obrót konopiami i produktami na bazie konopi.

W związku z agresją Rosji na Ukrainę i wynikającymi z tego zmianami w otoczeniu makroekonomicznym, Zarząd Emitenta posiadając kod NCAGE, zawarł umowę z partnerem operującym na globalnym rynku zamówień federalnych USA, jak również NATO, US Army oraz kilkudziesięciu agend ONZ. Umowa przewiduje stałą współpracę przy pozyskiwaniu kontraktów i przystępowaniu przez Emitenta jako generalnego wykonawcy do przetargów prowadzonych przez w/w jednostki. Oferta Emitenta poza produktami konopnymi i medycznymi, obejmuje pakiety żywnościowe, produkty FMCG oraz inne produkty oferowane przez partnerów ze szczególnym uwzględnieniem potrzeb agend i agencji wymienionych powyżej. Oferta ta jest dostępna na platformie B2B pod adresem www.HHSA.eu.

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

Ryzyko związane z prowadzeniem prac badawczo-rozwojowych

Emitent zamierza być nie tylko dystrybutorem produktów powstałych na bazie konopi, ale również pozyskiwać z rynku lub zlecać badania nad nowymi możliwymi zastosowaniami leczniczymi konopi i nowymi produktami leczniczymi na bazie konopi, które następnie będą mogły być wprowadzane do obrotu. W pierwszej kolejności, w ramach realizacji powyższych planów, Emitent planuje pozyskanie lub przeprowadzenie badań określających wpływ kanabinoidów na leczenie objawów zespołu stresu pourazowego (ang. *post traumatic stress disorder*, PTSD). Celem byłoby opracowanie dokumentacji, która pozwoliłaby Emitentowi na przygotowanie leku lub surowca farmaceutycznego służącego zwalczaniu PTSD.

Emitent zakłada systematyczne pozyskiwanie kolejnych badań nad nowymi możliwymi zastosowaniami leczniczymi konopi i nowymi produktami leczniczymi na bazie konopi, które następnie będą mogły być wprowadzane do obrotu.

Warunkiem przeprowadzenia w/w badań będzie znalezienie odpowiedniego partnera w Polsce lub za granicą.

Jednakże należy uwzględnić możliwość, iż Emitent nie pozyska lub nie znajdzie partnera do przeprowadzenia stosownych badań, a w związku z tym nie uda się wprowadzić do sprzedaży dedykowanego leku lub surowca farmaceutycznego służącego zwalczaniu PTSD czy też innych chorób. Może się zatem okazać, że Emitent będzie zmuszony poszukiwać innego źródła przychodu w gałęzi działalności „Hemp”.

Ryzyko związane z nieukończonymi projektami

Wprowadzanie na rynek nowych produktów to złożone i wieloetapowe procesy, rozłożone zawsze w czasie. W trakcie trwania takiego procesu mogą powstać okoliczności, które spowodują podjęcie decyzji o rezygnacji z realizacji danego projektu. Może to nastąpić np. z uwagi na powstałe problemy techniczne lub na negatywny odbiór danego projektu lub produktu przez rynek na etapie testów. Rezygnacja z realizacji projektu oznacza zawsze utratę zainwestowanych w projekt środków, co może mieć negatywny wpływ na wyniki finansowe Emitenta. Celem ograniczenia tego ryzyka Emitent stara się inwestować tylko w projekty o odpowiednim potencjale sprzedażowym, które są możliwe do wyprodukowania przy uwzględnieniu możliwości technicznych i finansowych Emitenta. Ponadto Emitent stara się na możliwie wczesnym etapie sprawdzić odbiór nowych produktów przez potencjalnych klientów.

Ryzyko konkurencji na rynku konopi

Rynek konopi jest rynkiem silnie konkurencyjnym. Istnieje bardzo wielu producentów i dystrybutorów, o różnych potencjałach i strategiach, którzy wprowadzają na rynek dużo nowych produktów. Na rynku działa przy

tym wiele podmiotów – szczególnie zagranicznych – o znacznie większym od Emitenta potencjale finansowym lub o znacznie większej rozpoznawalności. Odniesienie sukcesu na rynku wymaga nie tylko posiadania odpowiednich środków finansowych, ale przede wszystkim zaoferowania unikalnego produktu, który zdobędzie odpowiednie zainteresowanie klientów. O pozyskanie tego zainteresowania walczą przy tym wszyscy producenci i dystrybutorzy. Istnieje ryzyko, że nawet przy zaoferowaniu produktów dobrze przygotowanych i wypromowanych oferta konkurentów Emitenta uzyska większe zainteresowanie klientów lub zostanie uznana za bardziej atrakcyjną od oferty Emitenta. Może to mieć negatywny wpływ na wynik sprzedaży produktów Emitenta i tym samym na wyniki finansowe Emitenta. Celem ograniczenia tego ryzyka Emitent stara się wybierać do produkcji lub dystrybucji tylko produkty o odpowiednim potencjale sprzedażowym. Ponadto Emitent stara się na możliwie wczesnym etapie sprawdzić odbiór nowych produktów przez potencjalnych klientów. Sposobem ograniczenia przedmiotowego ryzyka jest również produkcja i dystrybucja większej liczby produktów, czyli dywersyfikacja oferty Emitenta.

Ryzyko konkurencji wiąże się również z możliwością przejmowania pomysłów lub współpracowników Emitenta przez konkurentów. Może to skutkować koniecznością zaprzestania prowadzenia konkretnego projektu i utratą poniesionych na ten projekt nakładów. Celem ograniczenia tego ryzyka Emitent stosuje odpowiednie zapisy umowne chroniące prawa autorskie Emitenta do prowadzonych projektów oraz stosuje klauzule zakazu konkurencji i zachowania poufności w umowach ze swoimi współpracownikami.

Ryzyko konkurencji na rynku testów na COVID-19

Obecnie Emitent uzyskuje głównie przychody z działalności związanej ze sprzedażą testów na COVID-19. Rynek testów jest bardzo dynamiczny i zależny w głównej mierze od aktualnych ograniczeń związanych z lockdownem, jak również rekomendacji takich instytucji jak WHO czy Ministerstwo Zdrowia. Przykładem może być dopuszczenie testów antygenowych do potwierdzania zakażenia koronawirusem w listopadzie 2020 roku. Spowodowało to znaczny spadek sprzedaży testów PCR na korzyść testów antygenowych. Innym elementem mającym wpływ na sprzedaż określonego typu testów są wymagania odnośnie testów do użytku profesjonalnego lub do samokontroli. Z kolei testy do użytku profesjonalnego mogą być wpisane przez producentów na listy preferowane przez klientów Emitenta: jak na przykład posiadanie statusu EUL na liście WHO. W celu ograniczenia ryzyka konkurencji Emitent stara się na bieżąco monitorować sytuację w Polsce i na świecie, oraz posiadać w swojej ofercie pełną gamę produktów uzupełniając ją o nowe produkty mogące cieszyć się zainteresowaniem potencjalnych nabywców.

W celu uatrakcyjnienia oferty i wyróżnienia Spółki na tle konkurencji Zarząd w dniu 29 czerwca 2022 roku zawarł umowę z kolejnym partnerem z siedzibą w Chinach na podstawie, której Emitent został autoryzowanym dystrybutorem na Polskę oraz może sprzedawać w pozostałych krajach testy antygenowe do samokontroli wykrywające jednocześnie covid-19 i grypę typu A/B (tzw. 'testy combo').

Z kolei w dniu 27 czerwca 2022 roku zawarł umowę z kolejnym chińskim partnerem na podstawie której Emitent został autoryzowanym dystrybutorem na Polskę i Unię Europejską m.in. testów PCR na obecność wirusów monkeypox (małpia ospa) oraz orthopox (ospa prawdziwa, ospa krowia, ospa końska, ospa wielbłądzia).

Ryzyko związane z utratą kluczowych członków zespołu

W działalności Emitenta istotne znaczenie mają kompetencje, doświadczenie oraz know-how członków zespołu, Emitenta. Na dzień sporządzenia niniejszego dokumentu ofertowego Emitent dysponuje pięcioosobowym zespołem na podstawie stosownych umów: jest to członek zarządu, osoba odpowiedzialna za rozwój biznesu i nawiązywanie kontaktów z partnerami lokalnymi i zagranicznymi, kierownik działu sprzedaży, asystentka działu sprzedaży, oraz specjalista do spraw przetargów. W skład zespołu Emitenta wchodzi także osoby pracujące w firmach zewnętrznych: księgowi, prawnicy, a także doradcy biznesowi oraz finansowi, których liczba obejmuje co najmniej 5 kolejnych osób. Nie można jednak wykluczyć w przyszłości rezygnacji części członków zespołu ze współpracy z Emitentem, co mogłoby wiązać się z ograniczeniem możliwości prowadzenia działalności lub w skrajnym przypadku nawet przerwaniem prowadzenia działalności przez Spółkę, a tym samym wpłynąć negatywnie na wyniki finansowe Spółki. Celem ograniczenia tego ryzyka Emitent stara się oferować atrakcyjne warunki wynagradzania i pracy, konkurencyjne na dynamicznie zmieniającym się rynku.

Ryzyko związane z pozyskiwaniem współpracowników

W działalności Emitenta kluczowe znaczenie ma kapitał ludzki. Istnieje ryzyko, że Emitent nie będzie w stanie pozyskać we właściwym czasie niezbędnych współpracowników, dysponujących odpowiednim doświadczeniem i kompetencjami, na racjonalnych z punktu widzenia Emitenta warunkach finansowych. Może to skutkować opóźnieniem w realizacji poszczególnych projektów lub koniecznością zwiększenia nakładów Emitenta ponoszonych na produkcję lub dystrybucję. Celem ograniczenia tego ryzyka Emitent stara się oferować atrakcyjne warunki wynagradzania i pracy, konkurencyjne na dynamicznie zmieniającym się rynku oraz planuje z odpowiednim wyprzedzeniem zapotrzebowanie na pracę w kolejnych okresach.

Ryzyko uzależnienia od kluczowych dystrybutorów

Pomimo, iż Emitent prowadzi samodzielnie sprzedaż swoich produktów, istotne znaczenie ma dla niego również współpraca z dystrybutorami. W przypadku zerwania umów z jednym z dystrybutorów bądź też większą ich liczbą, Emitent może być narażony na pojawienie się ryzyka spadku sprzedaży produktów, co w dalszej konsekwencji może uniemożliwić kontynuowanie działalności na dotychczasowych warunkach i zmusić do poszukiwania innych partnerów zajmujących się sprzedażą produktów Emitenta. Zaistnienie takiego zdarzenia może mieć negatywny wpływ na przychody i wyniki finansowe osiągnięte przez Spółkę. Emitent minimalizuje przedmiotowe ryzyko poprzez współpracę z możliwie szerokim gronem kluczowych producentów i dystrybutorów oraz na bieżąco monitoruje rynek w celu ewentualnego podjęcia działań mających na celu ich dalszą dywersyfikację. Ryzyko uzależnienia od dystrybutorów jest również minimalizowane przez rozwój rozwiązań własnych, w szczególności marketingowych i sprzedażowych (własne kanały sprzedaży w sieci Internet) i wykorzystanie ich niezależnie od firm dystrybucyjnych, a także przez stałe zwiększanie liczby producentów i dystrybutorów z którymi współpracuje Emitent. Ponadto jednym z celów strategicznych Spółki jest zwiększenie obrotów poprzez rozwój własnego działu sprzedaży oraz poszerzanie grupy partnerów – dostawców i odbiorców zarówno w Polsce jak i za granicą.

Ryzyko związane ze sprzedażą testów na COVID-19

W segmencie działalności „Health” Spółka zajmuje się sprzedażą testów na COVID-19. W tym celu Emitent współpracuje z różnymi producentami m.in. z Chin, Indii i Niemiec. Jednym z ryzyk jest zakończenie współpracy z danym dostawcą/producentem testu co spowoduje wycofanie danego testu z oferty Emitenta i tym samym może się to przełożyć na zmniejszenie przychodów ze sprzedaży. Spółka zmniejsza to ryzyko poprzez współpracę z kilkoma producentami, przy czym obecnie na rynku działa wielu producentów i w sytuacji zakończenia współpracy z jednym z dotychczasowych dostawców, Emitent nie będzie miał problemu w pozyskaniu nowego kontrahenta. Spółka planuje także zwiększyć ciągłość i bezpieczeństwo dostaw testów, poprzez zwiększenie stanów magazynowych i produktów dostępnych w większych ilościach od ręki – co stanowi jeden z celów strategicznych Spółki na lata 2021-2022.

W dniu 04 stycznia 2022 roku Spółka zawarła umowę z firmą "Dar Zdrowia" sp. z o.o. z siedzibą w Pabianicach. "Dar Zdrowia" sp. z o.o. jest podmiotem od ponad 11 lat działającym w branży dystrybucji produktów medycznych, suplementów diety oraz dermo-kosmetyków, posiada profesjonalny zespół sprzedażowy i zasoby pozwalające rozwijać sprzedaż produktów objętych umową z Emitentem. Partner od dnia podpisania ww. umowy działa jako biuro handlowe Spółki obejmując obecnie dystrybucję na wyłączność testów niemieckiej produkcji „Nadal” do samokontroli importowanych do Polski przez Emitenta. Umowa została zawarta na czas nieokreślony. Każda ze stron ma prawo rozwiązać umowę za okresem wypowiedzenia wynoszącym 3 miesiące, ze skutkiem na koniec miesiąca kalendarzowego.

Należy także wskazać ryzyko związane z utrzymaniem się pandemii COVID-19. W przypadku długotrwałego zmniejszenia się skali zarażeń, popyt na testy na COVID-19 może także ulec zmniejszeniu, co przełoży się na spadek przychodów Spółki z tego segmentu działalności. Może okazać się, że Emitent będzie zmuszony poszukiwać innego źródła przychodu z gałęzi działalności „Health”.

Na chwilę publikacji niniejszego Dokumentu stwierdzić jednak można, iż informacje docierające ze źródeł polskich oraz zagranicznych, przewidują, iż na jesieni można się spodziewać powrotu do testowania na większą skalę niż w okresie wiosenno-letnim, co pozwoli na zwiększenie sprzedaży testów z oferty Emitenta.

Ryzyko związane z utratą zaufania klientów

Działalność Emitenta, jak każda działalność dystrybucyjna, narażona jest na ryzyko związane z utratą zaufania klientów. Wiąże się to z szeregiem czynników, które w odniesieniu do danego klienta mogą przesądzić o podjęciu decyzji o zakupie produktów Emitenta albo wpłynąć na niezadowolenie odbiorców z nabytych produktów. Konsekwencją ziszczenia się tego rodzaju zagrożenia może być nieosiągnięcie zakładanego poziomu sprzedaży, co może bezpośrednio wpłynąć na wyniki finansowe Emitenta, a w skrajnym przypadku istotnie ograniczyć jego dalszy rozwój. Emitent minimalizuje powyższe ryzyko m.in. poprzez ciągły monitoring jakości produktów, kładąc największy nacisk na zadowolenie klientów. W zakresie prowadzonej działalności Spółki istotnym czynnikiem sukcesu jest zachowanie wysokich standardów komunikacji z klientem oraz wiedzy pracowników Emitenta, co w połączeniu ze stale powiększającą się ofertą produktów zapewnia atrakcyjną i kompleksową ofertę skierowaną do końcowego klienta.

Ryzyko pogorszenia się renomy Emitenta

Ważnym atutem na rynku na którym działa Emitent jest posiadanie odpowiedniej renomy, na którą decydujący wpływ mają opinie klientów na temat produktów Emitenta, w tym przede wszystkim opinie publikowane w Internecie. Opinie takie mogą mieć istotne znaczenie dla wyników sprzedaży produktów Emitenta. Publicznie dostępne opinie na temat Emitenta mogą również wpływać na współpracę Emitenta z jego partnerami (np. podwykonawcami). Ewentualne pogorszenie się renomy Emitenta mogłoby zatem negatywnie wpłynąć zarówno na wyniki sprzedaży produktów Emitenta, jak i na możliwość lub koszty współpracy z partnerami Emitenta, a tym samym na wyniki finansowe Emitenta. W przypadku pogorszenia się renomy Emitenta, mogłaby również powstać konieczność poniesienia dodatkowych, nieplanowanych wydatków na działania mające na celu poprawę wizerunku Emitenta. Celem ograniczenia tego ryzyka Emitent stara się na bieżąco monitorować opinie publikowane na swój temat oraz w mediach społecznościowych, reagując na bieżąco na pojawiające się opinie krytyczne, w tym także poprzez usuwanie lub poprawianie wskazywanych nieprawidłowości.

Ryzyko wynikające z potencjalnych wad produktów

W wypadku dostarczenia przez Emitenta produktów wadliwych lub niezgodnych z zawartą umową istnieje ryzyko potencjalnych roszczeń gwarancyjnych lub wypowiedzenia umowy przez dystrybutora. Konieczność wymiany towaru i poniesienie znacznych kosztów z tego tytułu przy znacznej liczbie zwrotów może negatywnie wpłynąć na płynność finansową Spółki, a w konsekwencji na osiągnięte wyniki. Dalszymi konsekwencjami takiej sytuacji mogą być utrata zaufania klientów czy pogorszenie wizerunku Spółki. W celu minimalizowania niniejszego ryzyka, Emitent dokłada wszelkich starań, aby dostarczony towar w pełni odpowiadał wymaganiom klienta. W opinii Spółki wystąpienie ryzyka związanego z wadami produktów jakimi są testy na COVID-19 lub produkty powstałe na bazie konopi jest bardzo małe.

Ryzyko niepozyskania środków finansowych niezbędnych do prowadzenia działalności

Emitent pozyskuje w ramach emisji środki finansowe na cele określone w części III. pkt 2 niniejszego dokumentu ofertowego. Brak pozyskania tych środków nie wpłynie na możliwość prowadzenia dalszej podstawowej działalności Spółki, ale może wpłynąć na szybkość realizowanych projektów oraz ich komercjalizację.

Pomimo faktu, że na dzień sporządzenia niniejszego dokumentu ofertowego Emitent nie identyfikuje takiej potrzeby, istnieje ryzyko, że w przyszłości Emitent będzie potrzebował dalszych dodatkowych środków finansowych na niezakłócone prowadzenie działalności. W ocenie Emitenta ryzyko takie jest nieznaczne, ale w przypadku jego ziszczenia się istnieje ryzyko, że założenia Emitenta co do możliwości pozyskania dodatkowych środków będą błędne i Emitent nie będzie w stanie pozyskać takich dodatkowych środków. Może to oznaczać spowolnienie rozwoju Emitenta i pogorszenie jego pozycji konkurencyjnej, a w skrajnie negatywnym scenariuszu nawet konieczność zaprzestania prowadzenia działalności. Obecnie Spółka nie posiada kredytów lub pożyczek. Natomiast w sierpniu i wrześniu 2021 roku doszło do objęcia łącznie 10.000.000 akcji serii E w wyniku wykonania praw z warrantów subskrypcyjnych serii A, z której to emisji Emitent pozyskał środki w wysokości 1.000.000,00 zł.

Ryzyko związane z zastrzeżeniem biegłego rewidenta

Zwraca się uwagę inwestorów, że w sprawozdaniu niezależnego biegłego rewidenta zostało wskazane: „Spółka wykazała w sprawozdaniu finansowym wartość pozycji zapasów na kwotę 466 529,88 zł, stanowiącej na dzień 31 grudnia 2021 r. 9,66 % sumy bilansowej. W dniu 8 kwietnia 2022 r. Spółka zawarła umowę z iAudit Sp. z o.o.

na ustawowe badanie sprawozdania finansowego roku zakończonego dnia 31 grudnia 2021 r. Zgodnie z brzmieniem art. 64 ust. 5 Ustawy o rachunkowości, kierownik jednostki zobowiązany jest do zawarcia umowy z firmą audytorską w terminie umożliwiającym jej udział w inwentaryzacji znaczących składników majątkowych. Tym samym nie mieliśmy możliwości uczestnictwa w rocznej inwentaryzacji zapasów Spółki zatem nie możemy potwierdzić stanu zapasów na ten dzień.” Zarząd Spółki wskazuje, że przywołane powyżej zastrzeżenie biegłego rewidenta, dotyczące nieuczestniczenia firmy audytorskiej w rocznej inwentaryzacji zapasów Emitenta i tym samym niemożliwości potwierdzenia stanu zapasów Emitenta na dzień 31 grudnia 2021 roku, nie ma istotnego wpływu na roczne sprawozdanie finansowe Emitenta za rok 2021. W ocenie Zarządu, zastrzeżenie to wynika z ostrożności zawodowej biegłego rewidenta oraz z opóźnienia w zawarciu umowy z firmą audytorską. Zarząd wskazuje, że zastrzeżenie nie stanowi przy tym podstawy do zakwestionowania stanu zapasów Emitenta na dzień 31 grudnia 2021 roku. Zarząd wskazuje, że w trakcie badania Zarząd okazał biegłemu rewidentowi aktualne zapasy Emitenta, a o wartości zapasów Emitenta świadczy pośrednio obrót generowany na towarach wchodzących w skład tych zapasów, wygenerowany już w roku 2022.

Ryzyko związane z sytuacją finansową Grupy Kapitałowej

Emitent tworzył Grupę Kapitałową ze spółką zależną New-Tech sp. z o.o., w której do 30 marca 2022 r. posiadał 100% udziałów. W związku ze sprzedażą udziałów, od dnia 31 marca 2022 r. Emitent nie tworzy już grupy kapitałowej. W okresie od 01 stycznia do 31 grudnia 2021 roku Grupa Kapitałowa odnotowała stratę netto w wysokości 624.351,57 zł. W przedmiotowym okresie Grupa wygenerowała przychody ze sprzedaży w wysokości 2.520.579,61 zł oraz przychody finansowe w wysokości 546.991,75 zł. Na dzień 31 grudnia 2021 roku zobowiązania krótkoterminowe Grupy Kapitałowej wyniosły 620.580,32 zł, natomiast zobowiązań długoterminowych nie było.

Na ujemny wynik 2021 roku największy wpływ miały koszty finansowe (aktualizacja wartości inwestycji) na kwotę 733.305,42 zł w tym odpisy aktualizujące posiadane certyfikaty inwestycyjne Jeremie Seed Fund na kwotę 508.305,42 zł i aktualizacja wartości posiadanych jednostek zależnych na kwotę 225.000 zł oraz pozostałe koszty operacyjne związane głównie z odpisami aktualizującymi wartość należności z tytułu dostaw na kwotę 385.050,24 zł.

Główne źródło przychodów ze sprzedaży w 2021 roku stanowiła działalność związana z dystrybucją testów na COVID-19, która odpowiadała za 79,95 % przychodów ze sprzedaży i 65,69 % wszystkich przychodów (wraz z finansowymi).

Należy mieć na uwadze ryzyko związane z kształtowaniem się wyniku z działalności finansowej spowodowane tym, że kurs posiadanych przez Emitenta akcji Cannabis Poland S.A., który jest kluczowy dla łącznego wyniku z działalności finansowej nie jest zależny od działań Emitenta i może osiągnąć w przyszłych okresach inne wartości, a co za tym idzie być przyczyną znacznej zmiany wyniku na działalności finansowej w przyszłych okresach sprawozdawczych.

Ryzyko związane z wyceną istotnych aktywów Emitenta

W sprawozdaniu finansowym za rok 2020 Emitent wykazał inwestycje krótkoterminowe w pozostałych jednostkach (akcje i certyfikaty inwestycyjne) w kwocie 2.179.485,42 zł, co stanowiło 59,86 % wartości aktywów Emitenta według stanu na dzień 31 grudnia 2020 roku. Zagadnienie to zostało uznane za ryzyko nieprawidłowej wyceny i opisane w sprawozdaniu niezależnego biegłego rewidenta z badania sprawozdania finansowego Emitenta za rok 2020. Według stanu na dzień 31 grudnia 2021 roku wartość tych samych aktywów wynosiła przy tym 2.221.587,20 zł i stanowiła 48,75 % wartości aktywów Emitenta.

Emitent zwraca uwagę, że przedmiotowe aktywa to (1) certyfikaty inwestycyjne oraz (2) akcje spółki Cannabis Poland notowanej na rynku NewConnect. Na dzień publikacji niniejszego Dokumentu około 67% wartości tych aktywów reprezentowały przy tym akcje notowane na rynku NewConnect, których wycena oparta jest o kurs akcji tej spółki na rynku NewConnect na dzień bilansowy.

Emitent zwraca uwagę, że sposób prezentacji przedmiotowych aktywów w księgach Emitenta jest metodologicznie poprawny, ale inwestorzy powinni mieć świadomość, że aktywa Emitenta są aktywami o ograniczonej zbywalności, co oznacza, że w razie konieczności ich zbycia Emitent może mieć problem ze znalezieniem nabywcy lub uzyskaniem zadowalającej ceny zbycia, zwłaszcza w sytuacji gdy zbycie będzie

następować pod presją czasu. Ewentualne zbycie przedmiotowych aktywów po cenie niższej niż ich wartość w księgach Emitenta może mieć negatywny wpływ na wynik finansowy Emitenta, jednak bez bezpośredniego wpływu na płynność finansową Emitenta. Powyższe dotyczy również sytuacji, w której Emitent byłby zmuszony do dokonania odpisu aktualizacyjnego wartości przedmiotowych aktywów. Jednocześnie wzrost kursu akcji na rynku NewConnect może być podstawą do wykazania w księgach Emitenta wyższej wartości tych akcji, a tym samym mieć pozytywny wpływ na wynik finansowy Emitenta, jednak również bez bezpośredniego wpływu na płynność finansową Emitenta. Istotne znaczenie dla sytuacji Emitenta może mieć ponadto wprowadzenie akcji posiadanych przez Emitenta do obrotu na rynku NewConnect. Emitent jest zainteresowany takim wprowadzeniem akcji do obrotu, posiada jednak bardzo ograniczony wpływ na proces wprowadzenia.

Emitent zwraca wreszcie uwagę, że na wartość przedmiotowych aktywów istotny wpływ mają działania osób trzecich, w tym przede wszystkim interesariuszy spółki akcyjnej, której akcje posiada Emitent oraz interesariuszy funduszu inwestycyjnego, którego certyfikaty posiada Emitent. Emitent posiada bardzo ograniczone możliwości wpływania na działania tych podmiotów.

Ryzyko kontynuacji działalności ze względu na zmianę profilu działalności

W 2020 roku Spółka zmieniła nazwę oraz profil działalności Spółki na działalność w sektorze konopnym („Hemp”) i zdrowotnym („Health”), rezygnując z działalności w sektorze drzewnym („Wood”). Konsekwencją tej zmiany był istotny spadek przychodów związanych z podstawową działalnością Spółki, który wyniósł 7,1% w stosunku do roku poprzedniego tj. Spółka w 2020 roku osiągnęła przychody ze sprzedaży w wysokości 144.229,97 zł, natomiast rok wcześniej w wysokości 2.022.400,55 zł. W 2019 roku główne źródło przychodów stanowiła działalność handlowa związana z produktami i półproduktami z mączki drzewnej. W 2020 roku źródłem finansowania bieżącej działalności Emitenta był kapitał własny wynoszący na koniec roku 3.490.473,20 zł, który obejmował podwyższenie kapitału zakładowego poprzez nową emisję akcji serii G. Emitent postanowił skupić się na rozwoju działalności „Hemp” i „Health”. W 2021 roku Spółka rozpoczęła sprzedaż testów na COVID-19 pod własną marką „MHH”, co przełożyło się także na pozyskanie odbiorców i sprzedaż pozostałych testów na COVID-19 znajdujących się w ofercie Emitenta. W wyniku tych działań do dnia 31 grudnia 2021 roku Spółka wygenerowała przychody ze sprzedaży testów COVID-19 w wysokości 2.015.093,96 zł. W celu zmniejszenia ryzyka związanego ze zmianą profilu działalności Emitent na bieżąco monitoruje rynki na których prowadzi działalność i podejmuje odpowiednie działania dostosowując się do zmian zachodzących w otoczeniu, w tym dywersyfikuje źródła przychodów.

Ryzyko błędów ludzkich

Jak każda działalność gospodarcza, działalność Emitenta jest narażona na ryzyko powstania błędów, zamierzonych lub niezamierzonych, po stronie współpracowników lub partnerów Emitenta. W procesie produkcji błędy te mogą przy tym ujawniać się niekiedy dopiero po upływie dłuższego czasu (np. dopiero po wprowadzeniu produktu na rynek). Błędy te mogą doprowadzić do przedłużenia prac nad danym produktem lub nawet do zaprzestania jego wytwarzania, co zawsze oznacza straty finansowe dla Emitenta. Niektóre z tych błędów mogą również skutkować obniżeniem jakości i wpływać na sprzedaż produktów Emitenta. Celem ograniczenia tego ryzyka Emitent kontroluje na bieżąco jakość produktów oraz przeprowadza ich testy przed wprowadzeniem do sprzedaży. W opinii Spółki wystąpienie powyższego ryzyka jest bardzo małe.

Ryzyko związane z uprawnieniami osobistymi akcjonariuszy Spółki

Zgodnie z § 13 Statutu Spółki pan Arkadiusz Stryja i pan Adam Osiński posiadają uprawnienia do powoływania i odwoływania członków Zarządu Spółki dopóki są akcjonariuszami Spółki. Na dzień sporządzenia niniejszego Dokumentu, zgodnie z informacjami posiadanymi przez Spółkę, pan Arkadiusz Stryja nie jest akcjonariuszem Spółki, natomiast pan Adam Osiński jest akcjonariuszem, jednakże złożył stosowne oświadczenie zrzekając się uprawnień osobistych oraz wyraził zgodę na zmianę i uszczuplenie przez Walne Zgromadzenie uprawnień osobistych zawartych w § 13 Statutu Spółki.

W związku z powyższym tylko Rada Nadzorcza ma kompetencje do powoływania i odwoływania członków Zarządu Emitenta.

2. CZYNNIKI RYZYKA ZWIĄZANE Z OFERTĄ PUBLICZNĄ, UBIEGANIEM SIĘ O WPROWADZENIE AKCJI DO OBROTU ORAZ Z OBROTEM AKCJAMI

Zamiarem Emitenta jest ubieganie się o wprowadzenie Akcji serii H Spółki do obrotu na rynku NewConnect. W związku z tym poniżej przedstawione zostały czynniki ryzyka związane nie tylko z ofertą publiczną, ale także z ubieganiem się o wprowadzenie do obrotu i rozpoczęciem notowania papierów wartościowych.

Ryzyko związane z emisją akcji

Emisja jest przeprowadzana w ramach subskrypcji zamkniętej, tj. poprzez zaoferowanie akcji aktualnym akcjonariuszom. Ponadto posiadacze akcji w dniu prawa poboru, będą uprawnieni do złożenia zapisu dodatkowego. W związku z niewykonaniem praw poboru przez część akcjonariuszy, liczba akcji, które trafią do aktualnych akcjonariuszy, którzy wykonają prawo poboru lub złożą zapis dodatkowy, może zwiększyć ich udział w kapitale zakładowym Spółki oraz w głosach na walnym zgromadzeniu Spółki, a jednocześnie udział tych osób, które nie wezmą udziału w emisji obniży się. Należy także zwrócić uwagę, że cena emisyjna została ustalona na poziomie 0,10 zł, co jest poziomem niższym niż aktualny kurs Spółki. Należy mieć także na uwadze, że zgodnie z art. 432 § 3 KSH, ogłoszony porządek obrad walnego zgromadzenia powinien wskazywać proponowany dzień prawa poboru, natomiast ogłoszony przez Spółkę porządek obrad takiego dnia poboru nie wskazywał.

Zmianie może ulec harmonogram oferty objętej niniejszym dokumentem, w tym Emitent może podjąć decyzję o wydłużeniu terminów subskrypcji.

Ponadto, konsekwencje (w tym w szczególności nieważności zapisu) wynikające z niewłaściwego wypełnienia formularza zapisu na Akcje serii H, w także niedokonania pełnej i prawidłowej wpłaty w terminie i na warunkach określonych w niniejszym dokumencie na Akcje serii H ponosi składający zapis.

Ryzyko sankcji w związku z Ofertą Publiczną

Zgodnie z art. 16 Ustawy o Ofercie w przypadku naruszenia przepisów prawa w związku z ofertą publiczną, subskrypcją lub sprzedażą, dokonywanymi na podstawie tej oferty na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej, przez emitenta, oferującego lub inne podmioty uczestniczące w tej ofercie, subskrypcji lub sprzedaży w imieniu lub na zlecenie emitenta lub oferującego lub uzasadnionego podejrzenia takiego naruszenia albo uzasadnionego podejrzenia, że takie naruszenie może nastąpić, albo w przypadku niewykonania zaleceń, o których mowa w kolejnym akapicie, KNF może:

- 1) nakazać wstrzymanie rozpoczęcia oferty publicznej, subskrypcji lub sprzedaży albo przerwanie jej przebiegu, na okres nie dłuższy niż 10 dni roboczych, lub
- 2) zakazać rozpoczęcia oferty publicznej, subskrypcji lub sprzedaży albo dalszego jej prowadzenia, lub
- 3) opublikować, na koszt emitenta lub oferującego informację o niezgodnym z prawem działaniu w związku z ofertą publiczną, subskrypcją lub sprzedażą.

W przypadku gdy waga naruszenia przepisów prawa w związku z ofertą publiczną, subskrypcją lub sprzedażą, dokonywanymi na podstawie tej oferty na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej przez emitenta, oferującego lub inne podmioty uczestniczące w tej ofercie, subskrypcji lub sprzedaży w imieniu lub na zlecenie emitenta lub oferującego jest niewielka, KNF może wydać zalecenie zaprzestania naruszania tych przepisów. Po wydaniu zalecenia emitent lub oferujący powstrzymuje się od rozpoczęcia oferty publicznej, subskrypcji lub sprzedaży albo przerywa jej przebieg, do czasu usunięcia wskazanych w zaleceniu naruszeń, jeżeli jest to konieczne do usunięcia tych naruszeń.

W związku z daną ofertą publiczną, subskrypcją lub sprzedażą KNF może wielokrotnie zastosować środki przewidziane powyżej. W przypadku niewykonania nakazu, o którym mowa w pkt 1) albo naruszenia zakazu wskazanego w pkt 2) KNF może - na podstawie art. 96 ust. 1b Ustawy o Ofercie - nałożyć karę pieniężną w wysokości do 5.000.000 zł.

Ponadto zgodnie z art. 18 Ustawy o Ofercie KNF może zastosować środki o których mowa w art. 16 ust. 1 (wskazane powyżej) także w przypadku, gdy:

- 1) oferta publiczna, subskrypcja lub sprzedaż papierów wartościowych, dokonywane na podstawie tej oferty, lub ich dopuszczenie lub wprowadzenie do obrotu na rynku regulowanym w znaczący sposób naruszałyby interesy inwestorów;

- 2) istnieją przesłanki, które w świetle przepisów prawa mogą prowadzić do ustania bytu prawnego emitenta;
- 3) działalność emitenta była lub jest prowadzona z rażącym naruszeniem przepisów prawa, które to naruszenie może mieć istotny wpływ na ocenę papierów wartościowych emitenta lub też w świetle przepisów prawa może prowadzić do ustania bytu prawnego lub upadłości emitenta, lub
- 4) status prawny papierów wartościowych jest niezgodny z przepisami prawa, i w świetle tych przepisów istnieje ryzyko uznania tych papierów wartościowych za nieistniejące lub obciążone wadą prawną mającą istotny wpływ na ich ocenę.

Niezwłocznie po wydaniu decyzji o zastosowaniu środków, o których mowa powyżej, komunikat o ich zastosowaniu zamieszcza się na stronie internetowej KNF.

Ponadto KNF może:

- 1) nakazać wstrzymanie rozpoczęcia prowadzenia reklamy lub przerwanie jej prowadzenia na okres nie dłuższy niż 10 dni roboczych, wskazując nieprawidłowości, które należy usunąć w tym okresie, lub
- 2) zakazać udostępniania określonych informacji albo dalszego ich udostępniania, w szczególności w przypadku, gdy wskazane przez Komisję nieprawidłowości nie zostały usunięte w terminie określonym w pkt 1, lub
- 3) opublikować, na koszt emitenta, oferującego lub podmiotu, o którym mowa w art. 11a ust. 2, informację o niezgodnym z prawem rozpowszechnianiu reklamy, wskazując naruszenia prawa.

W przypadku naruszenia lub uzasadnionego podejrzenia naruszenia przepisów dot. reklamowania oferty publicznej, albo uzasadnionego podejrzenia, że takie naruszenie może nastąpić, m.in. przez Emitenta lub podmioty działające na ich zlecenie.

Ryzyko niedojścia do skutku emisji Akcji serii H

Oferta Publiczna może nie dojść do skutku. W takim przypadku inwestor otrzyma, na zasadach opisanych w niniejszym dokumencie, zwrot wpłaconych kwot tytułem nabycia Akcji serii H, bez odsetek i odszkodowań.

Emisja Akcji serii H nie dojdzie do skutku w przypadku, gdy:

- 1) w ciągu sześciu miesięcy od daty podjęcia uchwały Zarząd nie złoży w Sądzie Rejestrowym wniosku o rejestrację podwyższenia kapitału zakładowego Spółki wynikającego z emisji Akcji serii H, lub
- 2) Sąd Rejestrowy prawomocnym postanowieniem odmówi rejestracji podwyższenia kapitału zakładowego o dokonaną emisję Akcji serii H.

Ponadto Emitent może podjąć decyzję o odwołaniu Oferty Publicznej. Informacja o odwołaniu Oferty zostanie podana niezwłocznie do publicznej wiadomości w trybie, w jakim został opublikowany niniejszy dokument oraz w formie raportu bieżącego. W przypadku odwołania Oferty Publicznej, zapisy przestaną być wiążące a inwestorzy otrzymają zwrot środków wpłaconych w związku z zapisem na Akcje serii H.

Mając powyższe na uwadze istnieje ryzyko, iż Inwestorzy nie naberą Akcji serii H, a środki finansowe przeznaczone na objęcie akcji będą czasowo zamrożone, natomiast jak wskazano powyżej ich zwrot będzie następował bez jakichkolwiek odsetek i odszkodowań.

Ryzyko niezyskania zakładanych wpływów z emisji Akcji serii H

W przypadku, gdy nie wszystkie Akcje serii H zostaną objęte, wpływy z ich emisji będą niższe niż zakładane, a w konsekwencji Emitent może nie zrealizować w całości celów emisji. Środki pozyskane z emisji będą przeznaczone na cele emisji wskazane w rozdziale III, pkt 2.

W przypadku ziszczenia się powyższego ryzyka, dynamika rozwoju Emitenta może być niższa od zakładanej.

Ryzyko związane z niezarejestrowaniem Akcji serii H w KRS

W określonych okolicznościach, mając na względzie przepisy KSH i Ustawy o Krajowym Rejestrze Sądowym, występuje ryzyko niezarejestrowania w rejestrze KRS Akcji serii H.

Realizacja tego czynnika ryzyka mogłaby skutkować koniecznością dokonania przez Spółkę zwrotu wniesionych przez Inwestorów wkładów na Akcje serii H. To z kolei mogłoby mieć negatywny wpływ na działalność Spółki. Zarządowi Spółki nie jest w żadnym stopniu znana okoliczność, która wskazywałaby na możliwość ziszczenia się powyższego ryzyka.

Ryzyko nieprawidłowego wykonywania przez inwestorów obowiązków wynikających z przepisów prawa

Inwestorzy powinni mieć na uwadze wymóg przestrzegania zasad i obowiązków nałożonych na akcjonariuszy spółek publicznych zgodnie z Ustawą o Ofercie i Ustawie o Obrocie oraz Rozporządzeniem MAR. Istnieje ryzyko, że inwestorzy mogą nie przestrzegać bądź też nieprawidłowo wykonywać obowiązki wynikające z ww. przepisów prawa, wobec czego muszą się liczyć z możliwością nałożenia na nich sankcji za nieprzestrzeganie tych obowiązków.

Emitent zwraca również uwagę, iż nieprzestrzeganie zasad i obowiązków nałożonych na akcjonariuszy spółek publicznych zgodnie z wyżej wymienionymi przepisami prawa może wpływać negatywnie na postrzeganie samego Emitenta, a tym samym na wycenę oraz jego sytuację finansową.

Ryzyko związane z możliwością niewprowadzenia Akcji serii H do obrotu na rynku NewConnect

Wprowadzenie do Alternatywnego Systemu Obrotu Akcji serii H wymaga uchwały Zarządu GPW oraz ich rejestracji w KDPW. Należy spełnić warunki wprowadzenia określone w Regulaminie ASO. Akcje serii H są takie same jak akcje Spółki notowane na rynku NewConnect. Wniosek o wprowadzenie akcji do Alternatywnego Systemu Obrotu składa ich emitent. Zgodnie z Regulaminem ASO, Organizator Alternatywnego Systemu obowiązanym jest podjąć uchwałę o wprowadzeniu albo o odmowie wprowadzenia instrumentów finansowych do obrotu w alternatywnym systemie w terminie 10 dni roboczych od dnia złożenia przez ich emitenta właściwego wniosku (wraz ze wszystkimi dokumentami i informacjami wymaganymi zgodnie z postanowieniami Regulaminu ASO). W przypadku gdy złożony wniosek lub załączone do niego dokumenty są niekompletne lub konieczne jest uzyskanie dodatkowych informacji, oświadczeń lub dokumentów, bieg terminu do podjęcia uchwały, o której mowa w zdaniu poprzednim, rozpoczyna się od dnia uzupełnienia wniosku lub przekazania Organizatorowi Alternatywnego Systemu Obrotu wymaganych informacji, oświadczeń lub dokumentów. Organizator Alternatywnego Systemu Obrotu w porozumieniu z emitentem może określić inny termin wprowadzenia danych instrumentów finansowych do obrotu.

Emitent nie może zapewnić, że wszystkie warunki dot. wprowadzenia zostaną spełnione oraz że Akcje serii H zostaną wprowadzone do obrotu i rozpocznie się ich notowanie bądź że zostaną wprowadzone i rozpocznie się notowanie w zakładanym przez Emitenta terminie.

Ryzyko zawieszenia notowań Akcji w Alternatywnym Systemie Obrotu i wykluczenia akcji z obrotu w Alternatywnym Systemie Obrotu

Zgodnie z art. 78 ust. 2 Ustawy o Obrocie, w przypadku gdy wymaga tego bezpieczeństwo obrotu w Alternatywnym Systemie Obrotu lub jest zagrożony interes Inwestorów, Giełda jako organizator alternatywnego systemu, na żądanie Komisji wstrzymuje wprowadzenie instrumentów finansowych do obrotu w tym alternatywnym systemie obrotu lub wstrzymuje rozpoczęcie obrotu wskazanymi instrumentami finansowymi na okres nie dłuższy niż 10 dni.

Zgodnie z art. 78 ust. 3 Ustawy o Obrocie, w przypadku gdy obrót określonymi instrumentami finansowymi jest dokonywany w okolicznościach wskazujących na możliwość zagrożenia prawidłowego funkcjonowania Alternatywnego Systemu Obrotu lub bezpieczeństwa obrotu dokonywanego w Alternatywnym Systemie Obrotu, lub naruszenia interesów, KNF może zażądać od Organizatora ASO zawieszenia obrotu tymi instrumentami finansowymi.

Zgodnie z art. 78 ust. 3a Ustawy o Obrocie KNF w ww. żądaniu może wskazać termin, do którego zawieszenie obrotu obowiązuje. Termin ten może ulec przedłużeniu, jeżeli zachodzą uzasadnione obawy, że w dniu jego upływu będą zachodziły przesłanki o których mowa w ust. 3 wskazanym powyżej. Jak stanowi ust. 3b KNF uchyla decyzję zawierającą ww. żądanie, w przypadku gdy po jej wydaniu stwierdza, że nie zachodzą przesłanki zagrożenia prawidłowego funkcjonowania Alternatywnego Systemu Obrotu lub bezpieczeństwa obrotu dokonywanego w tym Alternatywnym Systemie Obrotu, lub naruszenia interesów inwestorów.

Zgodnie z art. 78 ust. 4 Ustawy o Obrocie, w przypadku gdy obrót określonymi instrumentami zagraża w sposób istotny prawidłowemu funkcjonowaniu Alternatywnego Systemu Obrotu lub bezpieczeństwu obrotu dokonywanego w Alternatywnym Systemie Obrotu, lub powodowałby naruszenie interesów Inwestorów, na żądanie KNF, GPW ma obowiązek wykluczyć wskazane przez Komisję instrumenty finansowe z obrotu.

Ponad powyższe, zgodnie z § 11 ust. 1 Regulaminu ASO, Organizator ASO może zawiesić obrót instrumentami finansowymi w następujących sytuacjach:

1. na wniosek emitenta,
2. jeżeli uzna, że wymaga tego bezpieczeństwo obrotu lub interes jego uczestników,
3. jeżeli emitent narusza przepisy obowiązujące w alternatywnym systemie.

Zawieszając obrót instrumentami finansowymi Organizator ASO może określić termin, do którego zawieszenie obrotu obowiązuje. Termin ten może ulec przedłużeniu, odpowiednio, na wniosek emitenta lub jeżeli w ocenie Organizatora Alternatywnego Systemu Obrotu zachodzą uzasadnione obawy, że w dniu upływu tego terminu będą zachodziły przesłanki, o których mowa w wskazanych wyżej pkt 2) lub 3).

W przypadkach określonych przepisami prawa Organizator Alternatywnego Systemu zawiesza obrót instrumentami finansowymi na okres wynikający z tych przepisów lub określony w decyzji właściwego organu.

Zgodnie § 12 ust. 1 Regulaminu ASO, Organizator ASO może wykluczyć instrumenty finansowe z obrotu w następujących sytuacjach:

- 1) na wniosek emitenta akcji - w przypadku, gdy wykluczenie danych akcji z obrotu następuje w związku z ich dopuszczeniem do obrotu na rynku regulowanym,

1a) na wniosek emitenta pozostałych instrumentów finansowych - z zastrzeżeniem możliwości uzależnienia decyzji w tym zakresie od spełnienia przez emitenta dodatkowych warunków,

- 2) jeżeli uzna, że wymaga tego bezpieczeństwo obrotu lub interes jego uczestników,
- 3) jeżeli emitent uporczywie narusza przepisy obowiązujące w alternatywnym systemie,
- 4) wskutek otwarcia likwidacji emitenta,
- 5) wskutek podjęcia decyzji o połączeniu emitenta z innym podmiotem, jego podziale lub przekształceniu, przy czym wykluczenie instrumentów finansowych z obrotu może nastąpić odpowiednio nie wcześniej niż z dniem połączenia, dniem podziału (wydzielenia) albo z dniem przekształcenia.

Dodatkowo, zgodnie z § 12 ust. 2 Regulaminu ASO, z zastrzeżeniem innych przepisów Regulaminu ASO, Organizator ASO wyklucza lub odpowiednio wycofuje instrumenty finansowe z obrotu w alternatywnym systemie:

- 1) w przypadkach określonych przepisami prawa, w szczególności:
 - a) w przypadku udzielenia przez KNF zezwolenia na wycofanie akcji z obrotu w alternatywnym systemie obrotu,
 - b) w przypadku akcji - po upływie 6 miesięcy od dnia uprawomocnienia się postanowienia o ogłoszeniu upadłości emitenta tych akcji lub postanowienia o oddaleniu przez sąd wniosku o ogłoszenie upadłości emitenta akcji ze względu na to, że jego majątek nie wystarcza lub wystarcza jedynie na zaspokojenie kosztów postępowania;
- 2) jeżeli zbywalność tych instrumentów stała się ograniczona,
- 3) w przypadku zniesienia dematerializacji tych instrumentów,

Zgodnie § 12 ust. 3 przed podjęciem decyzji o wykluczeniu instrumentów finansowych z obrotu, oraz do czasu takiego wykluczenia, Organizator Alternatywnego Systemu może zawiesić obrót tymi instrumentami finansowymi.

Ryzyko związane z możliwością nałożenia kar przez KNF

Spółka narażona jest na sankcje administracyjne nakładane przez Komisję Nadzoru Finansowego za niewykonywanie obowiązków wynikających z przepisów prawa, a szczególnie z Ustawy o obrocie, Ustawy o Ofercie i Rozporządzenia MAR.

Możliwe do nałożenia sankcje administracyjne przez KNF to m.in. wykluczenie na czas określony lub bezterminowo papierów wartościowych z obrotu oraz kary pieniężne.

Zgodnie z art. 10 ust. 1 Ustawy o Ofercie KNF prowadzi ewidencję akcji wprowadzonych do alternatywnego systemu obrotu na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej lub będących przedmiotem oferty publicznej na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej. Na podstawie art. 10 ust. 5 Ustawy o Ofercie Emitent dokonuje wpisu do ewidencji akcji w terminie 14 dni od dnia wprowadzenia lub przydziału (ew. wydania). W przypadku gdy emitent nie wykona należycie tego obowiązku, zgodnie z art. 96 ust. 13 Ustawy o Ofercie, Komisja może nałożyć karę pieniężną do wysokości 100.000 zł.

Na podstawie art. 174a Ustawy o Obrocie, KNF może nałożyć na Emitenta sankcję za udzielenie przez Emitenta zgody na dokonanie transakcji w okresie zamkniętym przez osobę pełniącą obowiązki zarządcze wbrew przepisom Rozporządzenia MAR i innych obowiązujących w tym zakresie regulacji w postaci kary pieniężnej do wysokości 4.145.600 zł.

Zgodnie z art. 175 Ustawy o Obrocie na każdego, kto nie wykonał lub nienależycie wykonał obowiązki informacyjne, o których mowa w art. 19 ust. 1-7 Rozporządzenia MAR, KNF może nałożyć karę pieniężną wynoszącą, w przypadku osób fizycznych do 2.072.800 zł, a w przypadku innych podmiotów do 4.145.600 zł. W przypadku, gdy jest możliwe ustalenie kwoty korzyści osiągniętej lub straty unikniętej przez podmiot w wyniku tych naruszeń, zamiast kar w wskazanych wcześniej wysokościach KNF może nałożyć karę pieniężną do wysokości trzykrotnej kwoty osiągniętej korzyści lub unikniętej straty.

Ponadto KNF może, na podstawie art. 176 Ustawy o Obrocie, nałożyć karę pieniężną do wysokości 4.145.600 zł lub do kwoty stanowiącej równowartość 2% całkowitego rocznego przychodu wykazanego w ostatnim zbadanym sprawozdaniu finansowym za rok obrotowy, jeżeli przekracza ona 4.145.600 zł, w przypadku, gdy Emitent nie wykonuje lub nienależycie wykonuje obowiązki, o których mowa w art. 18 ust. 1-6 Rozporządzenia MAR (naruszenie obowiązków związanych z dostępem do informacji poufnych). KNF może nałożyć karę pieniężną do wysokości 2.072.800 zł również na osobę, która w tym okresie pełniła funkcję członka zarządu Emitenta. W przypadku, gdy jest możliwe ustalenie kwoty korzyści osiągniętej lub straty unikniętej przez Emitenta w wyniku powyższych naruszeń zamiast kary, o której mowa powyżej, KNF może nałożyć karę pieniężną do wysokości trzykrotnej kwoty osiągniętej korzyści lub unikniętej straty.

Emitent dąży do minimalizowania ryzyka nałożenia sankcji lub kar przez KNF poprzez prowadzenie działalności z możliwie najwyższą starannością oraz w ramach wszelkich przepisów prawa.

II. OSOBY ODPOWIEDZIALNE ZA DANE ZAWARTE W DOKUMENCIE OFERTOWYM

Hemp & Health S.A. jest podmiotem odpowiedzialnym za wszystkie informacje zamieszczone w Dokumencie Ofertowym.

Oświadczenie

Zgodnie z naszą najlepszą wiedzą i przy dołożeniu należytej staranności informacje zawarte w Dokumencie Ofertowym są prawdziwe, rzetelne i zgodne ze stanem faktycznym.



Michał Hazubski
Prezes Zarządu
Hemp&Health S.A.

III. DANE O EMISJI

1. INFORMACJE O OFEROWANYCH PAPIERACH WARTOŚCIOWYCH

Na podstawie niniejszego Dokumentu Ofertowego oferuje się 39.220.000 (trzydzieści dziewięć milionów dwieście dwadzieścia tysięcy) akcji zwykłych na okaziciela serii H o wartości nominalnej 0,10 zł (dziesięć groszy) każda, o łącznej wartości nominalnej 3.922.000, zł (słownie: trzy miliony dziewięćset dwadzieścia dwa tysiące złotych).

Wartość nominalna jednej Akcji serii H:	0,10 zł
Łączna wartość nominalna Akcji serii H:	3.922.000,00 zł
Cena emisyjna jednej Akcji serii H:	0,10 zł
Łączna cena emisyjna Akcji serii H:	3.922.000,00 zł

Akcjonariuszom posiadającym akcje Emitenta przysługują następujące prawa z akcji:

1. Prawo do dywidendy.
2. Prawo poboru.
3. Prawo do udziału w masie likwidacyjnej.
4. Prawo żądania uzupełnienia liczby likwidatorów.
5. Prawo do zbywania akcji.
6. Prawo do ustanowienia zastawu lub użytkowania na akcjach.
7. Prawo związane z wykupem akcji przy istotnej zmianie przedmiotu działalności.
8. Prawo do uczestnictwa w Walnym Zgromadzeniu.
9. Prawo do głosowania na Walnym Zgromadzeniu.
10. Prawo do zgłaszania projektów uchwał Walnego Zgromadzenia.
11. Prawo do żądania umieszczenia określonych spraw w porządku obrad Walnego Zgromadzenia.
12. Prawo do żądania zwołania nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia i umieszczenia określonych spraw w porządku obrad tego zgromadzenia.
13. Prawo do zwołania nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia.
14. Prawo do złożenia wniosku o sprawdzenie listy obecności na Walnym Zgromadzeniu.
15. Prawo do żądania zarządzenia tajnego głosowania na Walnym Zgromadzeniu.
16. Prawo do żądania wyboru Rady Nadzorczej oddzielnymi grupami.
17. Prawo do wnioskowania o podjęcie przez Walne Zgromadzenie uchwały w sprawie zbadania przez rewidenta do spraw szczególnych określonego zagadnienia związanego z utworzeniem spółki lub prowadzeniem jej spraw.
18. Prawo do przeglądania listy akcjonariuszy uprawnionych do uczestnictwa w Walnym Zgromadzeniu.
19. Prawo do żądania wydania odpisów: sprawozdania zarządu z działalności spółki, sprawozdania finansowego wraz z odpisem sprawozdania rady nadzorczej oraz opinii biegłego rewidenta.
20. Prawo do przeglądania księgi protokołów Walnego Zgromadzenia.
21. Prawo do żądania wydania odpisu wniosków w sprawach objętych porządkiem obrad Walnego Zgromadzenia.

22. Prawo do przeglądania dokumentów związanych z połączeniem, podziałem lub przekształceniem Emitenta.
23. Prawo do otrzymania informacji o stosunku dominacji.
24. Prawo do żądania udzielenia przez Zarząd informacji dotyczących spółki oraz prawo do złożenia wniosku do sądu rejestrowego o zobowiązanie zarządu do udzielenia informacji.
25. Prawo do wytoczenia powództwa o uchylenie uchwały Walnego Zgromadzenia oraz prawo do wytoczenia przeciwko spółce powództwa o stwierdzenie nieważności uchwały Walnego Zgromadzenia.
26. Prawo do wniesienia powództwa przeciwko członkom władz Emitenta oraz innym osobom, które wyrządziły szkodę Emitentowi.
27. Prawo do żądania sprzedaży akcji Spółki (przymusowy wykup akcji) oraz prawo do żądania wykupienia akcji Spółki.
28. Prawo do dobrowolnego umorzenia akcji.

2. PODSTAWOWE INFORMACJE O PLANOWANYM SPOSOBIE WYKORZYSTANIA ŚRODKÓW UZYSKANYCH Z EMISJI PAPIERÓW WARTOŚCIOWYCH

Środki pozyskane z emisji Emitent planuje przeznaczyć na:

- Działania operacyjne (zakup i marketing) związane z handlem testami i innymi produktami z obecnej oferty, oraz docelowo zakup i koszty dystrybucji marihuany medycznej
- Rejestracja gamy produktów z THC powyżej 0,3%, czyli tak zwanej marihuany medycznej
- Uzyskanie zezwolenia na prowadzenie hurtowni farmaceutycznej
- B+R związane z wykorzystaniem konopi
- Koszty wprowadzenia akcji serii H do obrotu (rozpoczęcie procesu niezwłocznie po zakończeniu emisji)
- Bieżąca działalność operacyjna

Dokładne podanie kwot nie jest możliwe na tym etapie, gdyż ostateczne przeznaczenie środków będzie uzależnione od szansy i terminu pozyskania partnerów dla poszczególnych wymienionych wyżej elementów, terminów pozyskania stosownych licencji i zezwoleń oraz pojawiających się okazji rynkowych dotyczących szans na wzrost sprzedaży, uruchomienie badań czy też oportunistycznych okazji inwestycyjnych.

3. OKREŚLENIE PODSTAWY PRAWNEJ EMISJI AKCJI

Akcje serii H są emitowane na podstawie uchwały Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia z dnia 8 lipca 2022 r. w sprawie podwyższenia kapitału zakładowego w trybie subskrypcji zamkniętej (z prawem poboru dla dotychczasowych akcjonariuszy) oraz w sprawie zmiany Statutu Spółki.

UCHWAŁA

z dnia 8 lipca 2022 roku

Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia

Hemp & Health S.A. z siedzibą w Warszawie

wpisanej do Rejestru Przedsiębiorców przez Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy w Warszawie
XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem: 0000396780

*w sprawie podwyższenia kapitału zakładowego w trybie subskrypcji zamkniętej
(z prawem poboru dla dotychczasowych akcjonariuszy)
oraz w sprawie zmiany Statutu Spółki*

§ 1.

1. Zwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki podwyższa kapitał zakładowy Spółki o kwotę nie większą niż 3.922.000,00 zł (trzy miliony dziewięćset dwadzieścia dwa tysiące złotych), to jest z kwoty 3.922.000,00 zł (trzy miliony dziewięćset dwadzieścia dwa tysiące złotych) do kwoty nie większej niż 7.844.000,00 zł (siedem milionów osiemset czterdzieści cztery tysiące złotych)
2. Podwyższenie kapitału zakładowego Spółki nastąpi w drodze emisji nie więcej niż 39.220.000 (trzydzieści dziewięć milionów dwieście dwadzieścia tysięcy) zwykłych akcji na okaziciela serii H o wartości nominalnej 10 gr (dziesięć groszy) każda.
3. Akcje serii H będą papierami wartościowymi nieposiadającymi formy dokumentu i będą podlegać dematerializacji w rozumieniu przepisów Ustawy o obrocie instrumentami finansowymi.
4. Wszystkie akcje serii H zostaną objęte w zamian za wkład pieniężny wpłacony przed zarejestrowaniem akcji.
5. Akcje serii H będą uczestniczyć w dywidendzie na następujących warunkach:
 - a. akcje serii H wydane lub zapisane po raz pierwszy na rachunku papierów wartościowych najpóźniej w dniu dywidendy ustalonym w uchwale Walnego Zgromadzenia w sprawie podziału zysku, uczestniczą w dywidendzie począwszy od zysku za poprzedni rok obrotowy, tzn. od dnia 1 stycznia roku obrotowego poprzedzającego bezpośrednio rok, w którym akcje te zostały wydane lub zapisane po raz pierwszy na rachunku papierów wartościowych,
 - b. Akcje serii H wydane lub zapisane po raz pierwszy na rachunku papierów wartościowych w dniu przypadającym po dniu dywidendy ustalonym w uchwale Walnego Zgromadzenia w sprawie podziału zysku, uczestniczą w dywidendzie począwszy od zysku za rok obrotowy, w którym akcje te zostały wydane lub zapisane po raz pierwszy na rachunku papierów wartościowych, tzn. od dnia 1 stycznia tego roku obrotowego.
 - c. Akcje serii H będą wyemitowane w drodze subskrypcji zamkniętej, o której mowa w art. 431 § 2 pkt 2) Kodeksu Spółek Handlowych przeprowadzonej w trybie oferty publicznej, o której mowa w art. 2 pkt d) Rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) 2017/1129 z dnia 14 czerwca 2017 r. w sprawie prospektu, który ma być publikowany w związku z ofertą publiczną papierów wartościowych lub dopuszczeniem ich do obrotu na rynku regulowanym oraz uchylenia dyrektywy 2003/71/WE..
6. Za każdą 1 (jeden) akcje Spółki posiadaną na koniec dnia ustalenia prawa poboru, akcjonariuszowi przysługuje 1 (jeden) jednostkowe prawo poboru, przy czym 1 (jeden) jednostkowe prawo poboru uprawnia do objęcia 1 (jeden) akcji serii H.

7. W przypadku, gdy liczba akcji serii H, przypadających danemu akcjonariuszowi z tytułu praw poboru, nie będzie liczbą całkowitą, ulegnie ona zaokrągleniu w dół do najbliższej liczby całkowitej.
8. Dzień prawa poboru akcji serii H ustala się na dzień 20 lipca 2022 roku.
9. Cena emisyjna akcji serii H wynosi 0,10 zł (dziesięć groszy) za jedną akcję.

§ 2.

Walne Zgromadzenie postanawia o wprowadzeniu akcji serii H do obrotu w Alternatywnym Systemie Obrotu na rynku NewConnect prowadzonym przez Giełdę Papierów Wartościowych w Warszawie S.A.

§ 3.

Walne Zgromadzenie upoważnia Zarząd Spółki do dokonania wszelkich czynności faktycznych i prawnych niezbędnych do prawidłowego wykonania niniejszej uchwały stosownie do obowiązujących przepisów prawa, a w szczególności do:

- 1/ określenia szczegółowych warunków przeprowadzenia oferty publicznej akcji serii H, w tym w szczególności określenia:
 - 1) terminów otwarcia i zamknięcia subskrypcji akcji serii H;
 - 2) zasad dystrybucji akcji serii H;
 - 3) sposobu i warunków składania zapisów na akcje serii H oraz zasad ich opłacenia;
 - 4) zasad dokonania przydziału akcji serii H.
 - 5) zasad odstąpienia od oferty, jej zawieszenia, wznowienia rezygnacji z niej lub odwołania.
- 2/ dokonania przydziału akcji serii H oraz wszelkich czynności związanych z podwyższeniem kapitału zakładowego Spółki.
- 3/ podjęcia wszelkich działań mających na celu wprowadzenie akcji serii H do obrotu w Alternatywnym Systemie Obrotu na rynku NewConnect prowadzonym przez Giełdę Papierów Wartościowych w Warszawie S.A.
- 4/ podjęcia wszelkich działań mających na celu dokonanie rejestracji akcji serii H w depozycie papierów wartościowych.
- 5/ złożenia oświadczenia o wysokości objętego kapitału zakładowego, celem dostosowania wysokości kapitału zakładowego w statucie spółki stosownie do treści art. 310 § 2 i § 4 w zw. z art. 431 § 7 k.s.h.

§ 4.

W związku z podwyższeniem kapitału zakładowego Walne Zgromadzenie Spółki postanawia zmienić §8 ust. 1 i 2 Statutu Spółki nadając mu nowe brzmienie:

1. *Kapitał zakładowy spółki wynosi nie więcej niż 7.844.000,00 zł (siedem milionów osiemset czterdzieści cztery tysiące złotych) i dzieli się na nie więcej niż 78.440.000 (siedemdziesiąt osiem milionów czterysta czterdzieści tysięcy) akcji o wartości nominalnej 10 gr (dziesięć groszy) każda.*
2. *Wszystkie akcje wymienione w § 8 ust. 1 oznaczone jako:*
 - 1) *2.000.000 (dwa miliony) akcji na okaziciela serii A o wartości nominalnej 10 gr (dziesięć groszy) każda;*
 - 2) *1.000.000 (jeden milion) akcji na okaziciela serii B o wartości nominalnej 10 gr (dziesięć groszy) każda;*
 - 3) *9.000.000 (dziewięć milionów) akcji na okaziciela serii C o wartości nominalnej 10 gr (dziesięć groszy) każda;*

- 4) 4.000.000 (cztery miliony) akcji na okaziciela serii D o wartości nominalnej 10 gr (dziesięć groszy) każda;
- 5) 10.000.000 (dziesięć milionów) akcji na okaziciela serii E o wartości nominalnej 10 gr (dziesięć groszy) każda;
- 6) 7.850.000 (siedem milionów osiemset pięćdziesiąt tysięcy) akcji na okaziciela serii F1 o wartości nominalnej 10 gr (dziesięć groszy) każda;
- 7) 2.500.000 (dwa miliony pięćset tysięcy) akcji na okaziciela serii F2 o wartości nominalnej 10 gr (dziesięć groszy) każda;
- 8) 2.870.000 (dwa miliony osiemset siedemdziesiąt tysięcy) akcji na okaziciela serii G o wartości nominalnej 10 gr (dziesięć groszy) każda.
- 9) nie więcej niż 39.220.000 (trzydzieści dziewięć milionów dwieście dwadzieścia tysięcy) akcji zwykłych na okaziciela serii H o wartości nominalnej 0,10 zł (dziesięć groszy) każda.

§ 5.

Walne Zgromadzenie Spółki upoważnia Radę Nadzorczą do ustalenia tekstu jednolitego statutu Spółki z uwzględnieniem zmian, o których mowa w niniejszej uchwale.

§ 6.

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia, z tym że zmiany Statutu objęte uchwałą wchodzi w życie z dniem wpisu do rejestru.

Po przeprowadzeniu głosowania nad Uchwałą numer 1 oddano:

- ogółem głosów – 9.960.316 (stanowiących 25,40 % kapitału zakładowego z 39.220.000 akcji),
- głosów „za” uchwałą – 9.960.316 (25,40 % kapitału zakładowego),
- głosów „przeciw” uchwale – nie oddano,
- głosów „wstrzymujących się” – nie oddano,
- głosów nieważnych – nie oddano.

4. INFORMACJE O PRAWIE PIERWSZEŃSTWA DOTYCHCZASOWYCH AKCJONARIUSZY

Akcje serii H zostaną zaoferowane z zachowaniem praw poboru przysługujących dotychczasowym akcjonariuszom Spółki, zgodnie z art. 433 § 1 KSH. Akcje serii H zostaną zaoferowane w drodze subskrypcji zamkniętej w rozumieniu art. 431 § 2 pkt 2 KSH, mającej charakter oferty publicznej.

Dzień, według którego określa się akcjonariuszy, którym przysługuje prawo poboru Akcji serii H, w rozumieniu art. 432 § 2 KSH („Dzień Prawa Poboru”), ustalono na dzień 20 lipca 2022 r.

5. WARUNKI I ZASADY OFERTY

Emisja Akcji serii H przeprowadzana jest na podstawie art. 431 § 1 i § 2 pkt 2) KSH oraz na podstawie Uchwały z dnia 8 lipca 2022 r. Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki w sprawie podwyższenia kapitału zakładowego w trybie subskrypcji zamkniętej (z prawem poboru dla dotychczasowych akcjonariuszy) oraz w sprawie zmiany Statutu Spółki.

W ramach oferty objętej Dokumentem Ofertowym, oferowanych jest 39.220.000 Akcji serii H. Prawo pierwszeństwa dotychczasowych akcjonariuszy do objęcia Akcji serii H nie zostało wyłączone.

Dzień prawa poboru został ustalony na 20 lipca 2022 r. Za każdą jedną akcją spółki posiadaną na koniec dnia prawa poboru, tj. 20 lipca 2022 r., akcjonariuszowi przysługuje jedno jednostkowe prawo poboru, przy czym posiadanie 1 (jednego) jednostkowego prawa poboru uprawnia do objęcia 1 (jednej) Akcji serii H.

Cena emisyjna Akcji serii H została ustalona w wysokości 0,10 zł (dziesięć groszy).

Oferta jest przeprowadzana wyłącznie na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej. Akcje serii H nie są oferowane poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej. Akcje serii H oraz jednostkowe prawa poboru nie podlegają rejestracji na mocy odpowiednich postanowień amerykańskiej ustawy o papierach wartościowych z 1933 roku, ze zmianami (ang. U.S. Securities Act of 1933). Papiery wartościowe Emitenta nie zostały i nie zostaną zarejestrowane zgodnie z postanowieniami U.S. Securities Act of 1933 i nie mogą być oferowane ani zbywane w Stanach Zjednoczonych Ameryki, chyba że w ramach zwolnienia z obowiązków rejestracyjnych lub w ramach transakcji nie podlegających obowiązkowi rejestracyjnemu wynikającemu z tego aktu.

Harmonogram oferty

20 lipca 2022 r.	Publikacja Dokumentu Ofertowego
20 lipca 2022 r.	Dzień Prawa Poboru
21 lipca 2022 r.	Rozpoczęcie przyjmowania zapisów na Akcje serii H w wykonaniu prawa poboru oraz zapisów dodatkowych
10 sierpnia 2022 r.	Zakończenie przyjmowania zapisów na Akcje serii H w wykonaniu prawa poboru oraz zapisów dodatkowych
24 sierpnia 2022 r.	Przydział Akcji serii H objętych w ramach wykonania prawa poboru oraz zapisów dodatkowych

W sytuacji w której dokonana zostanie zmiana terminów przeprowadzania oferty, o których mowa powyżej, Emitent poinformuje o tym w formie raportu bieżącego oraz w sposób w jaki został opublikowany Dokument Ofertowy.

Zapisy na Akcje serii H

Uprawnionymi do dokonania zapisu na Akcje serii H, w wykonaniu prawa poboru, są osoby posiadające jednostkowe prawo poboru w momencie złożenia zapisu na Akcje serii H. Uprawniony do zapisu na Akcje serii H w ramach prawa poboru, może złożyć zapis na liczbę akcji wynikającą z posiadanych jednostkowych praw poboru.

Uprawnieni do zapisania się na Akcje serii H w wykonaniu prawa poboru mogą dokonywać zapisów na Akcje serii H w firmach inwestycyjnych prowadzących rachunki papierów wartościowych, na których mają zapisane jednostkowe prawo poboru. Osoby uprawnione posiadające jednostkowe prawo poboru zapisane na

rachunkach prowadzonych przez banki powiernicze składają zapisy zgodnie z zasadami firm inwestycyjnych przyjmujących zapis. Osoby uprawnione posiadające jednostkowe prawa poboru zapisane na rachunkach zbiorczych, zapisy na Akcje serii H składają zgodnie z zasadami obowiązującymi w podmiocie prowadzącym rachunek zbiorczy.

Dokonanie zapisu w wykonaniu prawa poboru, będzie możliwe po zapisaniu jednostkowych praw poboru na rachunku papierów wartościowych inwestora. Moment zapisu może różnić się w zależności od firmy inwestycyjnej prowadzącej rachunek papierów wartościowych.

Maksymalna liczba Akcji serii H objęta zapisami jednego inwestora nie może być większa niż 39.220.000 (trzydzieści dziewięć milionów dwieście dwadzieścia tysięcy) sztuk Akcji serii H.

Inwestor może złożyć wielokrotne zapisy, przy czym łączna liczba Akcji serii H określona w zapisach złożonych przez jednego inwestora nie może być większa niż liczba Akcji serii H zaoferowanych do objęcia.

Uprawnionymi do złożenia zapisu dodatkowego na Akcje serii H, są osoby, które były akcjonariuszami Spółki na koniec dnia prawa poboru, tj. na koniec 20 lipca 2022 r. Skuteczność zapisu dodatkowego nie zależy od złożenia przez daną osobę zapisu w wykonaniu prawa poboru. Zapis dodatkowy, składany w jednym podmiocie przyjmującym zapisy, nie może przewyższać wysokości emisji. Zapis złożony na liczbę Akcji serii H większą niż wielkość emisji jest bezskuteczny w części przekraczającej tę liczbę.

Uprawnieni do złożenia zapisów dodatkowych mogą składać zapisy na Akcje serii H w firmach inwestycyjnych prowadzących rachunki papierów wartościowych, w których na rachunkach papierów wartościowych miały zapisane akcje Spółki na koniec Dnia Prawa Poboru. Osoby uprawnione posiadające akcje Spółki zapisane na rachunkach prowadzonych przez banki powiernicze składają zapisy zgodnie z zasadami firm inwestycyjnych przyjmujących zapis. Osoby uprawnione posiadające akcje Spółki zapisane na rachunkach zbiorczych, zapisy na Akcje serii H składają zgodnie z zasadami obowiązującymi w podmiocie prowadzącym rachunek zbiorczy.

Złożony zapis jest nieodwołalny. Osoba składająca zapis jest nim związana do dnia zapisania przydzielonych jej Akcji serii H na jej rachunku papierów wartościowych lub odpowiednim rachunku zbiorczym, chyba że wcześniej zostanie ogłoszone odstąpienie od oferty lub niedojście emisji do skutku.

Sposób składania zapisów

Zapisy na Akcje serii H są składane na formularzach (w zależności od typu zapisu), których wzór jest dostępny na stronie internetowej Spółki.

Zapis złożony w sposób inny niż na formularzu, zapis dokonany na formularzu uzupełnionym w sposób nieprawidłowy lub niepełny, zapis dokonany pod warunkiem lub z zastrzeżeniem terminu jest nieważny.

Składanie zapisów na Akcje serii H za pośrednictwem Internetu, telefonu lub innych zdalnych środków komunikacji jest możliwe, jeśli taką możliwość dopuszczają regulacje firm inwestycyjnych, które przyjmują zapis. Dokonanie zapisu następuje na zasadach określonych w regulacjach wewnętrznych firm inwestycyjnych.

Szczegółowe zasady dokonywania zapisów wynikają z regulacji wewnętrznych firm inwestycyjnych przyjmujących zapis.

Zasady dokonywania wpłat

Zapisy na Akcje serii H powinny zostać opłacone w kwocie równej iloczynowi liczby Akcji serii H objętych zapisem oraz ceny emisyjnej, która wynosi 0,10 zł. Wpłata może zostać powiększona o opłaty na rzecz firmy inwestycyjnej prowadzącej rachunki, jeśli taka opłata wynika z regulacji obowiązujących w danej firmie inwestycyjnej.

Wpłata na Akcje serii H powinna zostać dokonana nie później niż w chwili złożenia zapisu, w sposób wynikający z regulacji obowiązujących w firmie inwestycyjnej prowadzącej rachunek papierów wartościowych.

Wpłaty na Akcje serii H nie są oprocentowane. W sytuacji, w której nastąpi zwrot całości lub części wpłaconej kwoty, składającemu zapis nie przysługuje odszkodowanie, odsetki lub zwrot wydatków poniesionych w związku ze złożeniem zapisu.

Brak dokonanej wpłaty skutkuje brakiem możliwości złożenia zapisu, a niedokonanie wpłaty w pełnej wysokości w przypadku złożenia zapisu, skutkuje nieprzydzieleniem Akcji serii H w liczbie wynikającej z zapisu. Zapisy opłacone częściowo będą traktowane jako zapis na pełną liczbę Akcji serii H wynikającą z ilorazu wniesionej wpłaty i ceny emisyjnej (zaokrąglenia będą dokonywane w dół do najbliższej liczby całkowitej).

Przydział Akcji Oferowanych

Przydział Akcji serii H będzie obsługiwany przez KDPW i zostanie dokonany zgodnie z zasadami obowiązującymi w KDPW.

Przypisanie akcji nowej emisji dokonywane jest według następujących zasad:

1) w przypadku dokonania przez osoby uprawnione zapisów dodatkowych na liczbę akcji nieprzewyższającą liczby akcji oferowanych do objęcia w drodze tych zapisów, przypisanie akcji nastąpi w liczbie określonej dodatkowymi zapisami;

2) w przypadku dokonania przez osoby uprawnione zapisów dodatkowych na liczbę akcji przewyższającą liczbę akcji oferowanych do objęcia w drodze tych zapisów, dokonana zostaje alokacja akcji oparta na następujących zasadach:

- a) wielkość zapisu dodatkowego w części stanowiącej nadwyżkę ponad liczbę wszystkich akcji oferowanych w ramach emisji pomija się,
- b) przypisanie akcji następuje proporcjonalnie do wielkości złożonych zapisów dodatkowych, z uwzględnieniem zasady wskazanej w lit. a,
- c) ułamkowe części akcji nie są przypisywane,

3) akcje nieprzypisane w wyniku alokacji przeprowadzonej zgodnie z pkt 2 zostają przypisane osobom, które złożyły zapisy dodatkowe opiewające na największą liczbę akcji; akcje są przypisywane uprawnionym kolejno, począwszy od uprawnionych, których zapisy dodatkowe opiewają na największą liczbę akcji, po jednej akcji, aż do przypisania wszystkich akcji pozostałych w wyniku nieprzypisania ułamkowych części akcji; w razie niemożności zastosowania powyższych kryteriów, w szczególności, gdy zapisy dodatkowe opiewają na tę samą liczbę akcji, akcje są przypisywane losowo.

Akcje serii H, które nie zostały przydzielone w ramach wykonania prawa poboru oraz zapisów dodatkowych, mogą zostać zaoferowane i przydzielone według własnego uznania Zarządu Emitenta.

Zawiadomienia o przydziale Akcji serii H zostaną przesłane do subskrybentów zgodnie z procedurami firm inwestycyjnych przyjmujących zapisy. Ponadto informacja o przydziale Akcji serii H zostanie podana do publicznej wiadomości w formie raportu bieżącego.

Zasady rozliczenia wpłat

Zwrot środków osobom, którym nie zostały przydzielone Akcje serii H, w liczbie w której zostały opłacone, zostanie dokonany za pośrednictwem KDPW. Zwrot środków powinien nastąpić w terminie 14 dni od dnia przydziału, a w sytuacji w której emisja nie dojdzie do skutku lub w sytuacji odstąpienia od oferty – w terminie 14 dni od dnia ogłoszenia o niedoście emisji do skutku lub odstąpienia od oferty. Szczegółowe zasady zwrotu środków określają regulacje firm inwestycyjnych, prowadzących rachunek papierów wartościowych.

Niedoście oferty do skutku

Emisja Akcji serii H może nie dojść do skutku w sytuacji: (i) braku złożenia i opłacenia skutecznego zapisu na Akcje serii H opiewającego na minimum wynikające z uchwały w sprawie emisji Akcji serii H, (ii) wniosek o zarejestrowanie podwyższenia kapitału zakładowego nie zostanie wniesiony do odpowiedniego sądu rejestrowego w terminie 6 miesięcy od daty uchwały dot. emisji Akcji serii H lub zostanie wydane postanowienie o odmowie wpisu podwyższenia kapitału zakładowego. Jeśli Emitent odstąpi od przeprowadzenia oferty publicznej, to poinformuje o niej w sposób w jaki został opublikowany niniejszy Dokument Ofertowy oraz raportem bieżącym.

IV. PODSTAWOWE INFORMACJE O EMITENCIE PAPIERÓW WARTOŚCIOWYCH

1. INFORMACJE O EMITENCIE

NAZWA (FIRMA)	Hemp & Health S.A.
FORMA PRAWNA	Spółka akcyjna
KRAJ SIEDZIBY	Polska
SIEDZIBA	Warszawa
ADRES	ul. Krakowskie Przedmieście 13, 00-071 Warszawa
TELEFON	+48 22 487 83 68
FAX	Brak
POCZTA ELEKTRONICZNA	biuro@hempandhealth.pl
STRONA INTERNETOWA	www.hempandhealth.pl , www.hhsa.pl
NUMER KRS	0000396780
SĄD REJESTROWY	Sąd Rejonowy w Warszawie - XII Wydział Gospodarczy KRS
REGON	140778886
NIP	5252382713

Emitent powstał w wyniku przekształcenia Spółki Hemp & Health Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością w spółkę Hemp & Health Spółka Akcyjna. Przekształcenie zostało zarejestrowane przez sąd rejestrowy w dniu 13 czerwca 2017 r. Przekształcenie zostało dokonane na podstawie uchwały nr 2 Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników Hemp & Health Sp. z o.o. z dnia 12 maja 2017 r. w sprawie przekształcenia Spółki w spółkę akcyjną (akt notarialny sporządzony przez notariusza Rafała Gąsiewskiego - Kancelaria Notarialna w Warszawie - Repertorium A nr 10921/2017).

Na podstawie uchwały w sprawie przekształcenia Spółki w spółkę akcyjną kapitał zakładowy Hemp & Health S.A. został ustalony na kwotę 172.500,00 zł (sto siedemdziesiąt dwa tysiące pięćset złotych). Akcje Hemp & Health S.A. zostały przydzielone akcjonariuszom proporcjonalnie do dotychczas posiadanych udziałów w spółce Hemp & Health Sp. z o.o.

Utworzenie Emitenta nie wymagało uzyskania jakiegokolwiek zezwolenia.

Emitent został utworzony na czas nieoznaczony.

Działalność prowadzona przez Emitenta nie wymaga posiadania zezwolenia, licencji lub zgody.

Emitent został utworzony na podstawie przepisów KSH i obecnie działa zgodnie z KSH, Statutem Spółki i innymi właściwymi przepisami prawa.

2. DYWIDENDA

Spółka nie posiada uregulowanej polityki dywidendowej. Decyzję o przeznaczeniu zysku podejmuje corocznie Walne Zgromadzenie.

Akcje Emitenta nie są uprzywilejowane co do dywidendy. Statut Emitenta nie zawiera postanowień, wprowadzających ograniczenia w zakresie wypłaty dywidendy, innych niż określone w przepisach prawa regulujących działalność Emitenta. Statut nie zawiera postanowień w zakresie uprzywilejowania akcji Emitenta co do wypłaty dywidendy.

Akcje serii H będą tożsame w prawie do dywidendy z pozostałymi akcjami Spółki.

3. KRÓTKI OPIS HISTORII EMITENTA

Emitent został zarejestrowany w dniu 26 września 2011 roku przez Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy w Warszawie, XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, pod numerem KRS 0000396780, w wyniku przekształcenia EBC Solicitors Arkadiusz Stryja sp.k. z siedzibą w Warszawie w spółkę EBC Solicitors S.A. Emitent działając pod firmą EBC Solicitors prowadził działalność w dwóch obszarach: doradztwo gospodarcze oraz inwestycje w podmioty typu start-up.

ZWZ Spółki w dniu 27 lipca 2017 roku podjęło uchwałę w sprawie zmiany Statutu Spółki poprzez zmianę przedmiotu działalności Spółki zgodnie z ustawą z dnia 27 maja 2004 roku o funduszach inwestycyjnych i zarządzaniu alternatywnymi funduszami inwestycyjnymi, w tym została zmieniona nazwa podmiotu na EBC Solicitors Alternatywna Spółka Inwestycyjna S.A. Rejestracja zmian w KRS nastąpiła w dniu 02 października 2017 roku. W związku ze zmianą przedmiotu działalności Emitent w dniu 26 września 2017 roku dokonał zbycia zorganizowanej części przedsiębiorstwa Spółki związanej z prowadzeniem działalności autoryzowanego doradcy rynku NewConnect oraz Catalyst (raport bieżący ESPI nr 34/2017). Emitent rozwijał swoją działalność inwestycyjną, w szczególności w zakresie realizowania atrakcyjnych przedsięwzięć biznesowych na rynku inwestycji seed oraz start-up (za pośrednictwem spółek Świętokrzyski Inkubator Technologii S.A. oraz EBC Inkubator sp. z o.o.) oraz inwestowania w spółki z branży gier komputerowych na wczesnym etapie rozwoju.

ZWZ Spółki w dniu 02 lipca 2019 roku podjęło uchwały w sprawie zmian Statutu Spółki, tj. dokonano zmiany firmy na Hemp & Wood S.A. oraz przedmiotu działalności. Zmiany w KRS zostały zarejestrowane w dniu 19 sierpnia 2019 roku. Emitent zrezygnował z działalności inwestycyjnej jako Alternatywna Spółka Inwestycyjna (ASI) i skupił się na działalności w branży konopi i jej pochodnych oraz zdecydował się na rozwój działalności handlowej związanej z produktami i półproduktami z mączki drzewnej, która to działalność odpowiadała za większość przychodów na koniec 2019 roku.

W styczniu 2020 roku Spółka nabyła 100 udziałów w spółce New-Tech sp. z o.o. o wartości nominalnej 5.000 zł, stanowiące 100% udziałów.

W dniu 13 maja 2020 roku Emitent nabył na podstawie umowy cywilnoprawnej 350.000 nienotowanych akcji na okaziciela Cannabis Poland S.A. z siedzibą w Warszawie w zamian za cenę w wysokości 633.000 zł.

NWZ Spółki w dniu 22 maja 2020 roku podjęło uchwałę w sprawie zmiany Statutu Spółki tj. m.in. zmieniono nazwę firmy na Hemp & Health S.A. Zmiany w Statucie Spółki zostały zarejestrowane w KRS w dniu 08 września 2020 roku. W 2020 roku Emitent rozszerzył swoją działalność o dystrybucję testów na koronawirusa w segmencie działalności „Health” i skupił się na pracach związanych z działalnością „Hemp”, jednocześnie Emitent zaniechał rozwój działalności w segmencie „Wood” tj. sprzedaż produktów z mączki drzewnej.

W styczniu 2021 roku Spółka objęła 100 udziałów o wartości nominalnej 5.000 zł w podwyższonym kapitale zakładowym New-Tech sp. z o.o.

W dniu 04 sierpnia 2021 roku Emitent uzgodnił plan połączenia ze spółką zależną New-Tech sp. z o.o.

W dniu 13 sierpnia 2021 roku Spółka opublikowała zaktualizowaną strategię na lata 2021-2022.

W dniu 30 marca 2022 roku Emitent zawarł umowę na podstawie której zbył wszystkie posiadane udziały w kapitale zakładowym New-Tech sp. z o.o.

4. OPIS DZIAŁALNOŚCI EMITENTA

Spółka równocześnie prowadzi działalności w dwóch uzupełniających się obszarach, to jest na szeroko rozumianym wykorzystaniu konopi przemysłowych i medycznych („Hemp”) oraz na oferowaniu produktów, usług oraz unikalnych technologii medycznych – w tym testów na koronawirusa („Health”).

Strategicznym celem Emitenta jest dostarczanie klientom produktów powstałych na bazie konopi mających zastosowanie lecznicze, czyli tzw. marihuany medycznej. Emitent będzie dążył do uzyskania pozycji lidera na rynku dystrybucji kwiatów konopi, izolatów oraz destylatów zawierających wysokoprocentowe stężenie CBD, THC oraz innych kanabinoidów. Emitent zamierza przy tym skupić się na rynku profesjonalnym, dostarczając swoim klientom biznesowym produkty, które mogą oni z kolei oferować swoim klientom detalicznie.

Emitent zamierza być nie tylko dystrybutorem produktów konopnych, ale również pozyskiwać z rynku lub zlecać badania nad możliwymi zastosowaniami leczniczymi konopi i nowymi produktami leczniczymi na bazie konopi, które następnie będą mogły być wprowadzane do obrotu.

Rynek na którym działa Emitent, czyli rynek konopi medycznych, to rynek bardzo młody w bardzo wczesnej fazie rozwoju: nie tylko w Polsce, ale i całej Europie. Oznacza to między innymi, że poza zbudowaniem świadomości klientów, na temat leczniczych właściwości konopi, branża musi stworzyć prawie od podstaw całą sieć dostawców i odbiorców. Alternatywną drogą jest przekonanie obecnych już na rynku dystrybutorów czy też sieci handlowych - także aptecznych - do poszerzenia swojej oferty o produkty pochodzenia konopnego. Emitent prowadzi działania celem nawiązania współpracy z takimi sieciami i rozpoczęciu dystrybucji szerokiej gamy produktów pochodzenia konopnego: także pod markami własnymi klientów. Ważnym elementem rozwoju jest także nawiązywanie kontaktów z partnerami z Polski i zza granicy, oferującymi produkcję na zlecenie Emitenta. Pomimo tego, że kontakty z potencjalnymi partnerami nie zawsze skutkują zawarciem umów na dostawę lub dystrybucję produktów konopnych, bardzo często kontakty te generują istotne szanse biznesowe dla Emitenta. Właśnie dzięki takim kontaktom, Emitent uzyskał możliwość dystrybucji testów na COVID-19, co na dzień sporządzenia niniejszego dokumentu ofertowego, zapewnia Emitentowi istotne przychody. W podobnych okolicznościach Emitent zawarł umowy związane z działalnością w branży fotowoltaicznej i na dystrybucje technologii Province Brands of Canada. Działania te nie mieszczą się wprawdzie w głównym obszarze zainteresowań Emitenta, ale poza generowaniem istotnych przychodów na tym etapie istnienia Spółki, pozwalają budować sieć dostawców i odbiorców, którą w przyszłości będzie można wykorzystywać także celem dystrybuowania produktów powstałych na bazie konopi.

Działalność związana z dystrybucją produktów powstałych na bazie konopi

Na dzień sporządzenia niniejszego dokumentu ofertowego Emitent prowadzi intensywne działania przygotowawcze, mające na celu rozpoczęcie generowania przychodów z działalności opisanej w niniejszym punkcie (działalności dystrybucyjnej). W ramach tych przygotowań Emitent:

- ✓ pozyskał partnerów - dostawców półproduktów i produktów na bazie konopi;
- ✓ zbudował kompetencje do uzyskiwania pozwoleń na wprowadzanie produktów na bazie konopi do obrotu w Polsce i innych krajach Unii Europejskiej;
- ✓ pozyskał partnerów do produkcji w Polsce, na zlecenie Emitenta, produktów na bazie konopi;
- ✓ rozpoczął rozmowy z potencjalnymi odbiorcami produktów i usług Emitenta.

Na dzień sporządzenia niniejszego dokumentu ofertowego działalność opisana w niniejszym punkcie (działalność dystrybucyjna) nie generuje jeszcze przychodów dla Emitenta. Spółka ma przygotowaną już ofertę na produkty z CBD. Celem Emitenta jest jednak doprowadzenie do sytuacji, w której dystrybucja marihuany medycznej będzie głównym i zasadniczym źródłem jego przychodów. Emitent będzie także rozwijał swoją działalność na rynku dystrybucji kwiatów konopi, izolatów oraz destylatów zawierających wysokoprocenowe stężenie CBD, THC oraz innych kanabinoidów. Emitent zamierza przy tym skupić się na rynku profesjonalnym, dostarczając swoim klientom produkty, które mogą oni z kolei oferować swoim klientom, tj. klientom końcowym (detalicznym). Emitent planuje dostarczać swoim klientom produkty pozyskiwane od dostawców z całego świata. Celem Emitenta jest przy tym doprowadzenie do sytuacji, w której główną część jego oferty stanowią będą produkty tworzone na zlecenie Emitenta. Wprowadzanie na rynek produktów powstałych na bazie konopi następować będzie zawsze na podstawie właściwych pozwoleń. Dzięki współpracy z podmiotami zewnętrznymi, Spółka posiada kompetencje do przeprowadzenia procesu zgłoszenia i rejestracji w stosownych urzędach produktów powstałych na bazie konopi, w tym także uzyskiwania pozwoleń niezbędnych do wprowadzania takich produktów do obrotu na rynku aptecznym. Dotyczy to zarówno wprowadzania produktów od obrotu na terenie Polski, jak i innych krajów Unii Europejskiej.

Private label

Emitent będzie oferował swoim klientom możliwość dostarczenia produktów powstałych na bazie konopi pod markami własnymi klientów (*private label*). W takim przypadku oferta Spółki obejmuje opracowywanie i wyprodukowanie produktów dedykowanych dla konkretnego klienta i dystrybuowanych pod jego marką. W zależności od zamówienia, mogą to być produkty oparte o kwiaty konopi, destylaty oraz izolaty o różnym

stężeniu kanabinoidów, takich jak CBD, CBN czy CBG. Obecnie trwają rozmowy z potencjalnymi odbiorcami tej oferty.

Badania i rozwój

Emitent zamierza być nie tylko dystrybutorem produktów powstałych na bazie konopi, ale również pozyskiwać z rynku lub zlecać badania nad nowymi możliwymi zastosowaniami leczniczymi konopi i nowymi produktami leczniczymi na bazie konopi, które następnie będą mogły być wprowadzane do obrotu.

W pierwszej kolejności, w ramach realizacji powyższych planów, Emitent planuje pozyskanie lub przeprowadzenie badań określających wpływ kanabinoidów na leczenie objawów zespołu stresu pourazowego (ang. *post traumatic stress disorder*, PTSD). Celem byłoby opracowanie dokumentacji, która pozwoliłaby Emitentowi na przygotowanie leku lub surowca farmaceutycznego służącego zwalczaniu PTSD.

Emitent zakłada systematyczne pozyskiwanie kolejnych badań nad nowymi możliwymi zastosowaniami leczniczymi konopi i nowymi produktami leczniczymi na bazie konopi, które następnie będą mogły być wprowadzane do obrotu.

Warunkiem przeprowadzenia ww. badań będzie znalezienie odpowiedniego partnera w Polsce lub za granicą.

W dniu 04 sierpnia 2021 roku Spółka zawarła z kancelarią prawną umowę dotyczącą rejestracji suszu i oleju konopnego do celów medycznych. Umowa przewiduje ocenę możliwości rejestracji jako surowca farmaceutycznego produktów pochodzących zarówno z konopi włóknistych oraz niewłóknistych, wsparcie przy zebraniu dokumentów oraz złożenie wniosków do Urzędu Rejestracji Produktów Leczniczych, Wyrobów Medycznych i Produktów Biobójczych oraz Głównego Inspektoratu Farmaceutycznego, a także prowadzenie stosownych postępowań jeżeli pojawiłaby się taka potrzeba.

Działalność związana z dystrybucją testów na COVID-19

Na dzień sporządzenia niniejszego dokumentu ofertowego działalność związana z dystrybucją testów na COVID-19 zapewnia Emitentowi istotne przychody. Działania te nie mieszczą się w głównym obszarze zainteresowań Emitenta, ale poza generowaniem istotnych przychodów na tym etapie istnienia Spółki, pozwalają budować sieć dostawców i odbiorców w sektorze „Health”, którą w przyszłości będzie można wykorzystywać także celem dystrybuowania produktów powstałych na bazie konopi. Obecnie prowadzona działalność może w przyszłości pomóc w prowadzeniu działalności dystrybucyjnej. Kontakty, zwłaszcza te nawiązane z klientami profesjonalnymi, odbierającymi od Emitenta testy, jak również z podmiotami produkującymi w Polsce testy na zlecenie Emitenta, mogą w stosunkowo łatwy sposób zostać wykorzystane przy produkcji i dystrybucji w przyszłości produktów leczniczych powstałych na bazie konopi.

Emitent oferuje swoim klientom testy na COVID-19. Jeden z testów był wytwarzany w Polsce, na zlecenie Emitenta z półproduktów pozyskiwanych przez Emitenta i dystrybuowany pod zarejestrowaną marką własną „MHH” (www.testMHH.eu), należącą po połowie do Emitenta i Medicofarma S.A. Kompetencje do prowadzenia opisanej powyżej działalności Emitent uzyskał przy okazji rozmów z potencjalnymi zagranicznymi dostawcami produktów i półproduktów na bazie konopi. Mając na uwadze trwającą pandemię COVID-19 Emitent zdecydował się skorzystać z tej okazji biznesowej. Jednocześnie mając na uwadze wyniki generowane na dystrybucji testów, oraz szacowany potencjał tego rynku, Emitent zamierza kontynuować działalność w zakresie dystrybucji testów, traktując ją jako działalność uboczną, pozwalającą na uzyskiwanie przychodów i zysków w okresie rozwijania działalności podstawowej, to jest działalności polegającej na dystrybucji produktów powstałych na bazie konopi.

Na dzień sporządzenia niniejszego dokumentu ofertowego w ofercie Emitenta znajdują się wymienione poniżej testy:

LP	PRODUCENT/KRAJ	MARKA	TYP TESTU
1	Medicofarma / Polska	MHH	Antygenowy do użytku profesjonalnego, wymaz z nosa.
2	Premier Medical / Indie	SureStatus	Antygenowy do użytku profesjonalnego. Wymaz z nosa, nosogardzieli. Na liście EUL WHO.
3	nal von minden / Niemcy	Nadal	COVID-19 Ag Test Antygenowy do użytku profesjonalnego. Wymaz z nosa. Na liście Health Security Committee.
4	Boson/Chiny	Boson	Antygenowy do samokontroli. Wymaz z nosa.
5	Alltest/Chiny	JusChek	SARS-CoV-2 (COVID-19) Antigen Rapid Test (oral fluid) Antygenowy do samokontroli. Wymaz ze śliny.
6	Biotech/Chiny	Biotech	Novel Coronavirus (2019-nCoV) RT-PCR Detection Kit (Lyophilized) Test PCR liofilizowany do wykrywania COVID-19
7	Biotech/Chiny	Biotech	COVID-19/FluA/FluB Multiplex RT-PCR Detection kit (Lyophilized) Test PCR liofilizowany do wykrywania COVID-19 i grypy typu A i B
8	Biotech/Chiny	Biotech	COVID-19 mutation Multiplex RT-PCR Detection kit (Lyophilized) Test PCR liofilizowany do wykrywania mutacji COVID-19
9	Alltest/Chiny	JusChek	SARS-CoV-2 and Influenza A+B Antigen Combo Rapid Test (Nasal Swab) Test Antygenowy do samokontroli na COVID-19 oraz grypę typu A i B. Wymaz z nosa
10	Alltest/Chiny	JusChek	SARS-CoV-2 and Influenza A+B Antigen Combo Rapid Test (Nasal Swab) Antygenowy do użytku profesjonalnego na COVID-19 oraz grypę typu A i B. Wymaz z nosa
11	Alltest/Chiny	JusChek	SARS-CoV-2 (COVID-19) Antigen Rapid Test (Nasal Swab) Antygenowy do samokontroli.
12	VivaChek/Chiny	Verino	Verino Pro SARS-CoV-2 Ag Rapid Test Antygenowy test do użytku profesjonalnego
13	VivaChek/Chiny	VivaDiag	VivaDiag TM Pro SARS-CoV-2 Ag Rapid Test Antygenowy test do samokontroli. Wymaz z nosa
14	nal von minden / Niemcy	Nadal	COVID-19 Ag test (CE0197) Antygenowy test do samokontroli. Wymaz z nosa
15	Jiangsu Macro & Micro-Test/Chiny	Macro&Micro Test	Monkeypox Virus Nucleic Acid Detection Kit (Fluorescence PCR) Test PCR do wykrywania wirusa Małpiej Ospy
16	Jiangsu Macro & Micro-Test/Chiny	Macro&Micro Test	Orthopox Virus Universal Type/Monkeypox Virus Nucleic Acid Detection Kit (Fluorescence PCR)
17	Jiangsu Macro & Micro-Test/Chiny	Macro&Micro Test	SARS-CoV-2 Virus Antigen Detection Kit (colloidal gold method)-Nasal test antygenowy do samokontroli na COVID-19
18	Jiangsu Macro & Micro-Test/Chiny	Macro&Micro Test	SARS-CoV-2, Influenza A&B Antigen Combined Detection Kit (Immunochromatography) Test antygenowy do użytku profesjonalnego na COVID-19 oraz grypę typu A i B

Emitent prowadzi sprzedaż (dystrybucję) testów w Polsce i za granicą. Spółka zawarła w styczniu 2022 roku umowę dystrybucyjną z „Dar Zdrowia” sp. z o.o., której przedmiotem jest dystrybucja na wyłączność testów niemieckiej produkcji „Nadal” do samokontroli importowanych do Polski przez Emitenta. Poza kanałami B2B, testy oferowane są na stronach internetowych www.SzybkiTest.com.pl po polsku, www.RapidTest247.eu po angielsku, oraz www.testMHH.eu w językach polskim, angielskim i niemieckim. Testy przeznaczone są zarówno do użytku profesjonalnego, jak i do samokontroli.

W chwili obecnej pod marką „MHH” sprzedawane są szybkie testy na antygen wirusa SARS-CoV-2 Colloidal Gold (www.testMHH.eu). Produkcja - w oparciu o zamówienia Emitenta - była realizowana przez podmiot polski w oparciu o półprodukty pochodzące od partnera chińskiego. Obecnie testy te są zarejestrowane jako testy do użytku profesjonalnego. Emitent prowadzi przy tym działania mające pozwolić na sprzedaż testów również klientom detalicznym. Emitent wskazuje, że testy antygenowe, takie jak test MHH, zostały już dopuszczone do sprzedaży detalicznej m.in. w Niemczech i Austrii.

Test MHH SARS-CoV-2



Test MHH SARS-CoV-2 posiada znak CE oraz świadectwo wolnej sprzedaży. Test spełnia najwyższe światowe standardy, został dokładnie przebadany oraz spełnia warunki refundacji NFZ, gdyż posiada dokładność 98,98%. Test wykrywa także nowe warianty wirusa: B117 (Wielka Brytania), B1351 (RPA) i P1 (Brazylia).

Emitent uzyskał rejestrację unijnego słownego znaku towarowego „MHH” na rzecz Emitenta oraz Medicofarma S.A. (numer wpisu EUTMA-018461359). Ponadto Emitent jest właścicielem domen: testMMH.eu, testMHH.pl oraz testMHH.com. Obecnie Emitent jest stroną trzech umów z podmiotami chińskimi, dotyczących dystrybucji oraz

dostarczania półproduktów do produkcji szybkich testów do diagnostyki SARS-CoV-2 oraz testów wykrywających przeciwciała oraz antygeny. Umowy te zostały zawarte przede wszystkim w celu zabezpieczenia ciągłości dostaw na potrzeby produkcji w Polsce testów MHH, jak również celem późniejszego poszerzenia oferty Emitenta.

Sure Status



W marcu 2021 roku Emitent zawarł umowę dystrybucyjną z Premier Medical Corporation Private Limited z siedzibą w Indiach. Umowa zapewnia Emitentowi wyłączność na sprzedaż w Polsce, Unii Europejskiej i krajach Wspólnoty Niepodległych Państw testów na COVID-19 umieszczonych na liście EUL WHO oraz innych produktów pochodzących od Premier Medical Corporation Private Limited („Premier Medical”). Umowa obejmuje także dystrybucję innych testów diagnostycznych w kierunku chorób zakaźnych, płodności, badań

przesiewowych w kierunku raka, markerów sercowych, testów tarczycy i leków odurzających poprzez analizę krwi i innych płynów ustrojowych. Głównym powodem zawarcia tej umowy był fakt, że testy antygenowe na COVID-19 pod nazwą „SureStatus COVID-19 Antigen Card Test”, wytwarzane przez Premier Medical Corporation, znajdują się na liście „WHO Emergency Use Listing for In vitro diagnostics (IVDs) Detecting SARS-CoV-2”³. Na dzień zawarcia umowy, lista ta zawierała jedynie cztery szybkie testy antygenowe, z czego pozostałe trzy produkowane są przez dwa światowe koncerny farmaceutyczne: SD Biosensor (testy Standard Q) oraz Abbott (Panbio). W początkowym okresie, Emitent zamierza skupić się na oferowaniu testu do użytku profesjonalnego Sure Status COVID-19 Antigen Card Test, z listy WHO EUL, i startować w przetargach na terenie całej Unii Europejskiej, krajów WNP, USA oraz w przetargach organizowanych na potrzeby jednostek NATO, w oparciu o posiadany numer NCAGE, a także budować sieć partnerską we wszystkich krajach objętych umową. Zgodnie z umową dystrybucyjną Emitent zajmie się także rejestracją w Polsce i pozostałych krajach innych testów Premier Medical do użytku profesjonalnego oraz samokontroli, jak również ich dystrybucją po pozytywnym procesie rejestracji.

³ https://extranet.who.int/pqweb/sites/default/files/documents/210318_eul_covid19_ivd_update.pdf

Boson



W ofercie Emitenta znajduje się również pierwszy test, który uzyskał w Europie rejestrację przyznaną przez TÜV SÜD Product Service GmbH, dającą prawo do jego sprzedaży jako wyrobu do samokontroli. W maju 2021 roku Emitent zawarł umowę dystrybucyjną z Xiamen Boson Biotech Co. Ltd. z siedzibą w Chinach, będącą producentem m.in. szybkich testów na Covid-19. W związku z powyższym Emitent został importerem tych testów. Emitent może bez ograniczeń prawnych dystrybuować ten test do sklepów detalicznych oraz w Internecie, a jego nabywcy mogą przeprowadzić samodzielną kontrolę na obecność koronawirusa w warunkach domowych. Wprowadzenie

Testu Boson do oferty Emitenta stanowiło znaczące uzupełnienie oferty Spółki w zakresie testów na koronawirusa Covid-19. Zgodnie z umową dystrybucyjną Emitent może sprzedawać w Polsce oraz innych uzgodnionych rynkach - także pozaeuropejskich - z wyłączeniem Niemiec, Austrii i Włoch, a dzięki posiadaniu statusu testu certyfikowanego jako wyrobu do samokontroli, zgłoszenie testu do sprzedaży w poszczególnych krajach jest uproszczone.

W dniu 27 czerwca 2022 roku zawarł umowę z partnerem z siedzibą w Chinach na podstawie, której Emitent został autoryzowanym dystrybutorem na Polskę i Unię Europejską m.in. testów PCR na obecność wirusów monkeypox (małpia ospa) oraz orthopox (ospa prawdziwa, ospa krowia, ospa końska, ospa wielbłądzia). Natomiast w dniu 29 czerwca 2022 roku zawarł umowę z kolejnym partnerem z siedzibą w Chinach na podstawie, której Emitent został autoryzowanym dystrybutorem na Polskę oraz może sprzedawać w pozostałych krajach testy antygenowe do samokontroli wykrywające jednocześnie covid-19 i grypę typu A/B (tzw. 'testy combo').

Pozostała działalność

Emitent zawarł także umowy związane z działalnością w branży fotowoltaicznej i na dystrybucję technologii Province Brands of Canada.

Fotowoltaika

Przy okazji prowadzenia rozmów na temat możliwości uprawiania konopi w Polsce, w szczególności na terenie farm fotowoltaicznych, w listopadzie 2020 roku Emitent zawarł umowę agencyjną z firmą z branży fotowoltaicznej, zajmującą się sprzedażą i montażem instalacji fotowoltaicznych, a także instalowanie magazynów energii i pomp ciepła. Zgodnie z umową Emitent, jako agent, wspiera swojego partnera w procesie nabywania instalacji fotowoltaicznych, pomp ciepła i magazynów energii, w zamian za wynagrodzenie uzależnione od wartości urządzeń nabytych przy udziale Emitenta. Realizacja przedmiotowej umowy wygenerowała już istotne przychody dla Emitenta, jednak przy stosunkowo niskiej marży. Emitent nie przewiduje rozwijania tej działalności.

Technologia Province Brands of Canada

Prowadząc rozmowy na temat wprowadzeniem do Polski piwa wywarzanego na bazie konopi, Emitent nawiązał współpracę z kanadyjską firmą Province Brands of Canada, która opracowała wysoko zaawansowane technologie scukrzania i browarnictwa. Ma to szczególne znaczenie ze względu na wprowadzony w roku 2021 tzw. podatek cukrowy. Zastosowanie technologii tej kanadyjskiej firmy może wyjść naprzeciw oczekiwaniom wielu producentów, poszukującym alternatywnych metod słodzenia produktów. Z powyższego powodu Emitent zdecydował się na rozpoczęcie współpracy i reprezentowanie Province Brands of Canada w Europie. W styczniu 2021 roku Emitent zawarł umowę agencyjną, której przedmiotem jest sprzedaż w Europie technologii Province Brands of Canada. Zgodnie z umową Emitent ma wyłączne prawo do sprzedawania w Polsce technologii kanadyjskiego partnera, służącej do wytwarzania cukrów do fermentacji napojów (np. do warzenia piwa, w tym piwa bezalkoholowego), jak i cukrów do słodzenia żywności i napojów, z niemal każdego rodzaju biomasy odpadowej z roślin celulozowych (w tym produktów ubocznych rolnictwa i pozostałości z legalnego przemysłu konopnego i marihuany). Potencjalnymi nabywcami lub licencjodawcami przedmiotowej technologii są

producenci napojów oraz firmy z branży alkoholowej, konopnej (CBD) i spożywczej. Umowa przewiduje także niewyłączne prawo do sprzedawania technologii w całej Europie. Licencjobiorcy mogą przy tym tworzyć produkty według własnych formuł lub wytwarzać produkty opracowane przez Province Brands of Canada, w tym piwo Cambridge Bay Canadian Hemp Lager warzone wyłącznie z wody, konopi, chmielu i drożdży, bez użycia ziarna, skrobi i cukru używanych w procesie fermentacji. Emitent prezentuje możliwości jakie oferuje technologia Province Brands of Canada w szczególności przy okazji rozmów prowadzonych z potencjalnymi dostawcami półproduktów i produktów na bazie konopi oraz partnerami do produkcji, na zlecenie Emitenta, produktów na bazie konopi.

Kanały dystrybucji

Emitent skupia się na oferowaniu swoich produktów i usług odbiorcom profesjonalnym na poziomie B2B. Celem Emitenta jest dostarczanie klientom produktów, które mogą oni z kolei oferować swoim klientom detalicznym.

Pod adresem www.HHSA.eu Emitent uruchomił platformę sprzedażową do obsługi podmiotów biznesowych w Polsce i za granicą, na której można zamówić pakiety żywnościowe i higieniczne, produkty konopne, produkty medyczne, produkty FMCG oraz inne produkty oferowane przez partnerów Emitenta. Oferta platformy kierowana jest do klienta biznesowego, ze szczególnym uwzględnieniem agend i agencji obsługujących zamówienia federalne USA, NATO, US Army oraz kilkudziesięciu agend ONZ. Wybrane produkty z oferty zaprezentowanej na platformie www.HHSA.eu mogą być produkowane pod markami własnymi klientów. Na platformie nabyć także można skierowany do klienta detalicznego Plecak ewakuacyjny, który został opracowany w oparciu o umowę o współpracy z Navalem - byłym żołnierzem Jednostki Wojskowej GROM.

Dział handlowy

Produkty i usługi Emitenta są sprzedawane bezpośrednio przez wewnętrzny dział handlowy składający się z pięciu osób. Spółka współpracuje również z partnerami w Polsce i za granicą, którzy posiadają własne kanały sprzedaży zarówno do klienta profesjonalnego (szpitale, przychodnie, przedsiębiorstwa itp.), jak i indywidualnego, czyli poprzez kanały detaliczne.

Kod NCAGE

Spółka przeszła pozytywnie proces weryfikacji i rejestracji uzyskując kod NCAGE (NATO Commercial and Government Entity). Kod pozwala Emitentowi na bezpośrednie przystępowanie samodzielnie, lub z partnerami, jako generalny wykonawca do przetargów prowadzonych przez:

- ✓ US Army i NATO w Polsce;
- ✓ US Army i NATO globalnie;
- ✓ rząd federalny USA i rządy stanowe (czyli wszystkie poszczególne stany USA).

Powyższe oznacza, iż Emitent jako zarejestrowany dostawca może także uczestniczyć w przetargach na terenie USA, realizowanych z amerykańskiego budżetu, do większości z nich przystępując na równych prawach z firmami amerykańskimi. Należy przy tym pamiętać, że 20 państw członkowskich NATO, ogłasza w ponad 160 bazach przetargi, które zarezerwowane są jedynie dla przedsiębiorców zarejestrowanych i posiadających kod NCAGE.

Kluczowi dostawcy i odbiorcy Emitenta

Emitent bazuje na produktach i półproduktach opracowanych przez zewnętrznych dostawców, często zagranicznych (takich jak Premier Medical Corporation lub Xiamen Boson Biotech) oraz w razie wystąpienia zamówień zleca produkcję podmiotom posiadającym odpowiednie zaplecze finansowe i technologiczne (takim jak Medicofarma S.A.).

Odbiorcami produktów i usług Emitenta są natomiast obecnie i docelowo podmioty zainteresowane wykorzystywaniem w swojej działalności produktów oferowanych przez Emitenta. Mogą to być placówki medyczne, zainteresowane wykorzystywaniem testów medycznych, albo podmioty zainteresowane wprowadzaniem na rynek produktów powstałych na bazie konopi, w tym pod ich marką własną.

Emitent wskazuje, że grupa potencjalnych dostawców lub producentów produktów oferowanych przez Emitenta, a także grupa potencjalnych odbiorców produktów i usług Emitenta jest liczna i zdywersyfikowana.

Nie powinno być przy tym trudności z zastąpieniem poszczególnych dostawców lub producentów. Przewaga rynkowa Emitenta wynika z:

- ✓ nawiązania kontaktów z dużą grupą dostawców półproduktów i produktów na bazie konopi;
- ✓ posiadania kompetencji do uzyskiwania pozwoleń na wprowadzanie produktów na bazie konopi do obrotu w Polsce i innych krajach Unii Europejskiej;
- ✓ nawiązania kontaktów z dużą grupą potencjalnych partnerów do produkcji wyrobów na bazie konopi na zlecenie Emitenta;
- ✓ zbudowania relacji z dużą i różnorodną grupą potencjalnych odbiorców produktów i usług Emitenta.

4.1. STRATEGIA EMITENTA

Emitent opublikował aktualizację strategii raportem bieżącym nr 24/2021 w dniu 13 sierpnia 2021 roku. Zarząd Spółki przedstawił następujące cele strategiczne na lata 2021 – 2022:

1. wprowadzić do obrotu akcje serii E, F1 i G;
2. doprowadzić do rejestracji jako surowca farmaceutycznego produktów pochodzących zarówno z konopi włóknistych oraz niewłóknistych;
3. dokończyć połączenie spółki zależnej New-Tech Sp. z o.o. z Emitentem (na dzień publikacji niniejszego dokumentu ten element został zaniechany, a posiadane udziały zostały zbyte);
4. rozpocząć lub zakupić badania dotyczące nowych zastosowań dla produktów leczniczych na bazie konopi (np. marihuana medyczna), które następnie będą mogły być wprowadzane do sprzedaży w trybie farmaceutycznym;
5. poszerzyć bazę produktową: przede wszystkim w ramach oferty konopnej pod kątem marek własnych, ale także w segmencie szybkich testów;
6. zwiększyć obroty poprzez rozwój własnego działu sprzedaży oraz poszerzanie grupy partnerów – dostawców i odbiorców - w Polsce i za granicą;
7. zwiększyć ciągłość i bezpieczeństwo dostaw testów, poprzez zwiększenie stanów magazynowych i produktów dostępnych w większych ilościach od ręki;
8. przenieść spółkę na rynek główny GPW.

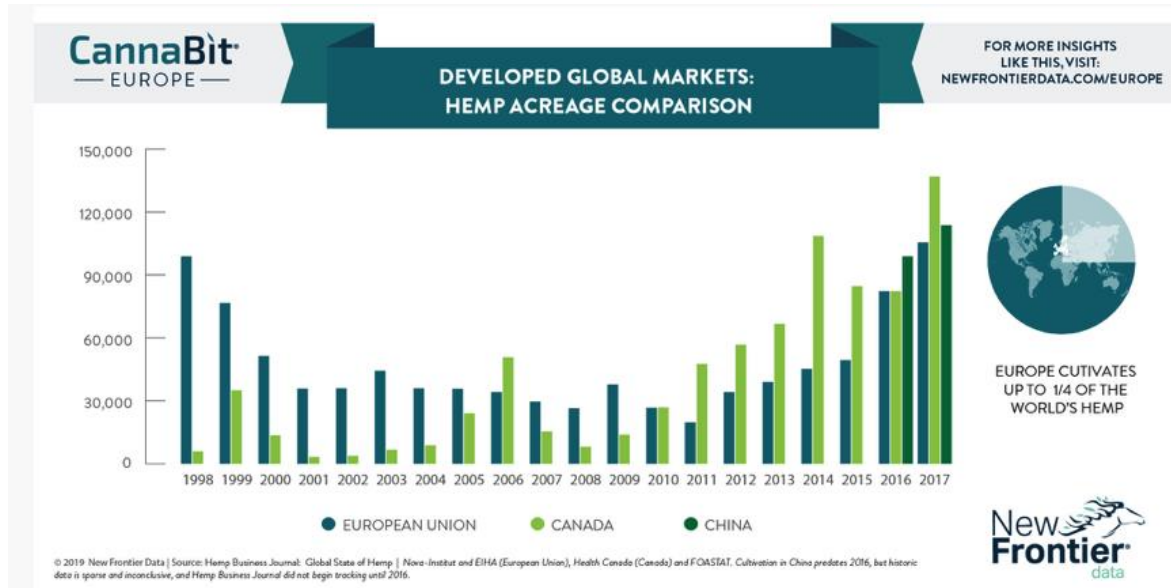
W opinii Zarządu Spółki realizacja opisanej powyższej strategii przełoży się na dynamiczny rozwój Spółki oraz wzrost jej wartości.

4.2. OPIS RYNKU

Konopie (*Cannabis Sativa L.*) mają zaskakująco wiele zastosowań w przemyśle oraz posiadają olbrzymi zakres właściwości leczniczych. Z konopi pochodzi wiele produktów spożywczych i kosmetyków.

Na przestrzeni ostatnich lat zaobserwować można wzrost upraw konopi na całym świecie.

Rysunek 1. Porównanie areatów upraw konopi



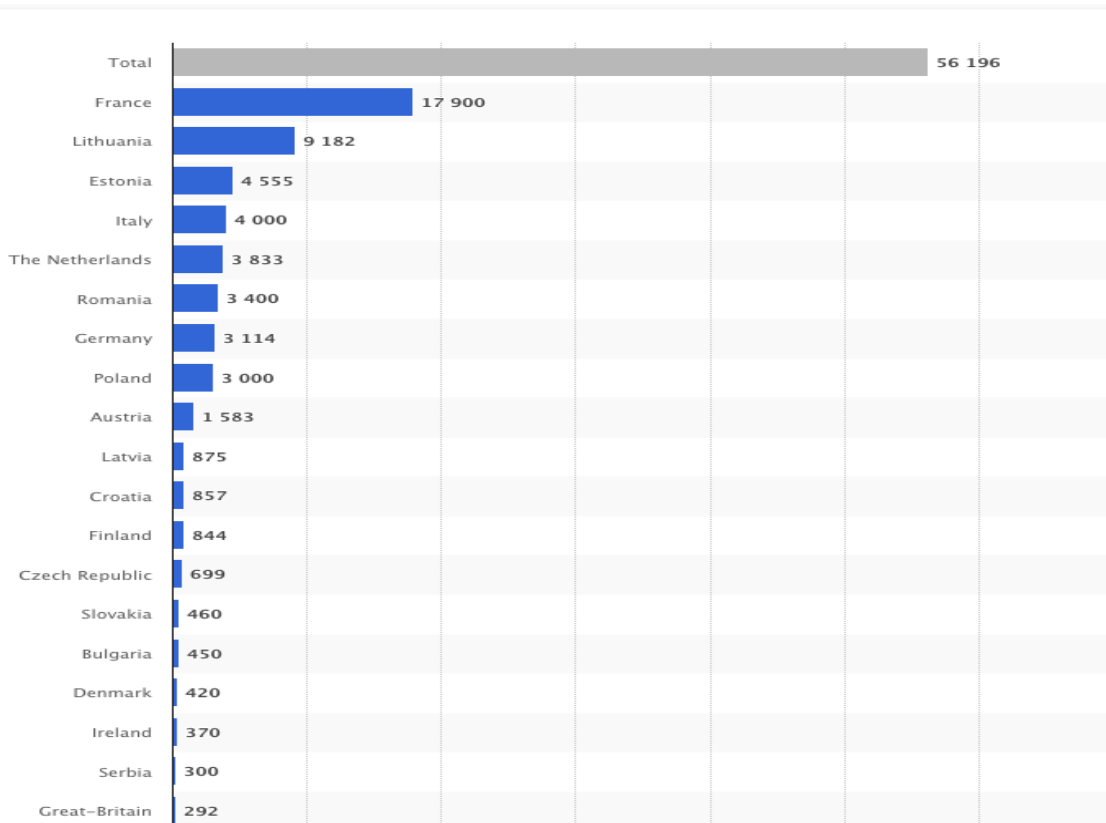
Źródło: New Frontier data

Z kolei uprawa konopi w Europie ma ugruntowaną tradycję sięgającą setek lat wstecz. Obecnie szacuje się, że Europa uprawia do 25% światowych konopi. Należy zaznaczyć, że do produkcji europejskiej największy wkład ma Francja i stanowi ona 40% europejskiej produkcji⁴. Trzeba też zaznaczyć, że udział w produkcji ma co najmniej 20 innych państw Unii Europejskiej. Uprawa konopi w Europie przeżywa od kilku lat znaczny wzrost, ponieważ producenci i konsumenci są coraz bardziej świadomi nowych możliwości jej wykorzystania. Europa rozwinęła silną infrastrukturę przetwórczą oraz przemysł gotowych produktów opartych na wykorzystaniu włókien konopnych w zastosowaniach przemysłowych. Papier oraz masa celulozowa wraz z naturalnymi składnikami (używane w przemyśle samochodowym i izolacji materiałów), to najbardziej znane w Europie zastosowania włókien konopnych. Paździerz konopne czy produkty uboczne z procesu ekstrakcji włókien, mają również ugruntowane od dawna zastosowania przemysłowe: chociażby jako ściółka dla zwierząt, czy też w budownictwie - zwłaszcza do izolacji.

Przez ostatnie kilka lat, wraz z ogromnym wzrostem w ogólnej uprawie, rynek europejski doświadczył wielkiego wzrostu w użyciu nasion oraz kwiatów, wraz z powiązаныmi zastosowaniami tego komponentu konopnego. Według Europejskiego Stowarzyszenia Konopi Przemysłowych (EIHA), Unia Europejska wyprodukowała 11.500 ton nasion konopi w 2015 roku (ostatni rok, dla którego dostępne są dane), oraz importowała kolejne 10.000 ton - głównie z Chin. Podczas gdy dekadę temu większość nasion konopi wykorzystywana była do produkcji pasz dla zwierząt, zwłaszcza dla ptaków i ryb, EIHA szacuje obecnie, że 60% upraw wykorzystuje się do produkcji żywności dla ludzi, a tylko 40% do produkcji pasz dla zwierząt. Oczekuje się, że taka zmiana proporcji będzie się utrzymywać, jeśli tylko Europejczycy staną się bardziej świadomi korzyści płynących z konopi oraz jej kwasów tłuszczowych omega-3. W Unii Europejskiej odnotowano również w ciągu ostatnich czterech lat znaczny wzrost w zbiorach kwiatów oraz liści konopi przeznaczonych do zastosowań medycznych i spożywczych (głównie wokół CBD).

⁴ <https://newfrontierdata.com/marijuana-insights/developed-global-markets-hemp-acreage-comparison/>

Rysunek 2. Uprawa konopi w krajach europejskich w hektarach w roku 2019

Źródło: *statista.com*

Sprzedaż CBD rośnie w niektórych krajach europejskich, pomimo zamieszania związanego z klasyfikacją CBD, jako „nowej żywności” wywołanej przez Europejski Urząd ds. Bezpieczeństwa Żywności (EFSA). Niektóre państwa, takie jak Wielka Brytania czy Włochy nie egzekwują tych wytycznych, podczas gdy inne kraje (np. Francja, Austria czy Hiszpania) ograniczają sprzedaż CBD. Produkty CBD sprzedawane są w coraz większej grupie sklepów: począwszy od sklepów z wyrobami tytoniowymi czy z e-papierosami, po tradycyjne sklepy z suplementami, takie jak brytyjski Holland & Barrett. Takie produkty znajdują się również w sklepach spożywczych, supermarketach oraz sklepach internetowych, w tym Amazon.

Wprowadzając produkty na inne rynki trzeba pamiętać, że przepisy obowiązujące w poszczególnych krajach UE różnią się od siebie znacząco: dla przykładu w Niemczech i Rumunii zbierane mogą być kwiaty i liście, a w Wielkiej Brytanii, Francji oraz Holandii mogą być używane tylko włókna i nasiona tej rośliny.

W Polsce, od listopada 2017 roku, tzw. „marihuana medyczna” jest legalna i może być przepisywana na receptę przez każdego lekarza. Obowiązujące przepisy nie zezwalają natomiast na jej uprawianie, można ją jedynie importować, czym na niewielką skalę zajmują się dzisiaj dwie kanadyjskie spółki. Tymczasem rynek w Polsce jest szacowany na około 400 tys. osób.

W dniu 7 maja 2022 roku zaczęła obowiązywać w Polsce nowelizacja ustawy o przeciwdziałaniu narkomanii. Wprowadzone nowelizacją zmiany w przepisach umożliwiają uprawę konopi innych niż włókniste, prowadzoną w instytutach badawczych, w celu uzyskania surowca przeznaczonego do sporządzania leków oraz wprowadzają zmianę definicji konopi włóknistych, poprzez podniesienie dopuszczalnej zawartości THC i THCA, o połowę, tj. do 0,3 % w przeliczeniu na suchą masę.

W opinii Zarządu Emitenta, przywołane powyżej zmiany będą miały znaczący wpływ na rozwój polskiego rynku konopnego, a w szczególności rynku konopi medycznych, a tym samym mogą istotnie zwiększyć możliwości działania i potencjał rozwoju Emitenta, zwłaszcza w zakresie dystrybucji konopi w trybie farmaceutycznym.

Europejski rynek konopny, podobnie jak rynek globalny, przezwycięża pewne trudności legislacyjne, ale jednocześnie szybko buduje silny, zróżnicowany przemysł na przyszłość. Dzięki zmianom w prawie, pozwalającym w coraz większej liczbie krajów produkować i sprzedawać produkty konopne, dynamika rozwoju tej branży na całym świecie jest tak duża, że przez niektórych została nawet nazwana „nową gorączką złota”.

Potwierdzają to notowania największych spółek z tego sektora na giełdach w Kanadzie i USA. Firmy takie jak Canopy Growth, Aurora Cannabis czy Cronos Group, osiągają wielomiliardowe wyceny. Na 13 giełdach w USA i Kanadzie notowanych jest blisko 450 spółek z szeroko rozumianej branży „MARIJUANA”, która obejmuje takie dziedziny jak AgTech, BioTech, urządzenia medyczne, uprawy, handel, produkty przemysłowe, produkty medyczne, nieruchomości, technologie, media, usługi uzupełniające oraz inwestycje.

Wielkość samego tylko rynku medycznego, bazującego na konopiach, szacowana jest w 2028 roku w Polsce na 2 mld EUR oraz na 58 mld EUR w całej Europie.

W styczniu 2019 roku Komisja Europejska zaktualizowała katalog nowej żywności, uznając, że ekstrakty z konopi i produkty pochodne które zawierają kanabinoidy są uznawane za nową żywność, gdyż nie wykazano ich historii konsumpcji. Bardzo mocno polemizuje z tą opinią European Industrial Hemp Association (EIHA), która lobbuje na rzecz zmiany tego stanu prawnego. W rezultacie rozporządzenia bowiem, wszystkie wyciągi z konopi i produktów pochodnych, zawierających kanabinoidy, takie jak CBG czy CBD, są obecnie uznawane przez Komisję Europejską za nową żywność. Klasyfikacja taka ma zastosowanie zarówno do ekstraktów oraz innych produktów, do których są one dodawane jako składnik. Z powyższej klasyfikacji wyłączone są jedynie nasiona konopi, mąka i olej z nasion produkowane również przed 1997 rokiem, o ile nie zostały do nich dodane jako składniki kanabinoidy. Obecny status pozwala producentom wprowadzić nową żywność na rynek UE dopiero po rozpatrzeniu przez Komisję Europejską odpowiedniego wniosku o wydanie zezwolenia dotyczącego nowej żywności, przyjęciu aktu wykonawczego zezwalającego na jej wprowadzenie na rynek oraz uaktualnieniu unijnego wykazu nowej żywności. Wynika z tego, że nie można w Polsce sprzedawać CBD jako produktów przeznaczonych do spożycia, gdyż w aktualnej formule CBD jest klasyfikowane jako szkodliwa „niedozwolona nowa żywność”, co oznacza, że przed jego rejestracją musi zostać potwierdzone, czy CBD w danym produkcie nie jest szkodliwe dla organizmu człowieka. Na poziomie unijnym został złożony wniosek o zatwierdzenie CBD jako składnika suplementów diety dla osób dorosłych z dziennym zalecanym spożyciem do 130 mg. Europejski Urząd ds. Bezpieczeństwa Żywności prowadzi badania, na podstawie których stwierdzi, czy CBD w danym produkcie może być szkodliwa dla organizmu człowieka. Po zakończeniu tych badań może dojść do dopuszczenia CBD do obrotu na terenie całej UE. Są jednak dwie bardzo dobre wiadomości z rynku europejskiego. Pierwsza jest taka, że na początku grudnia 2020 roku Komisja Europejska zdecydowała, że kanabidiol nie będzie regulowany jako narkotyk i potencjalnie może być zakwalifikowany jako żywność. Druga bardzo dobra wiadomość dla całej branży pojawiła się także w grudniu zeszłego roku: po 60 latach status quo, trzech latach przeglądu naukowego przez WHO i dwóch latach dyskusji dyplomatycznych, ONZ ostatecznie wycofała konopie z załącznika IV Jednolitej Konwencji i przyjęła zalecenia Światowej Organizacji Zdrowia, które zmieniają harmonogram konopi i substancji pokrewnych, skutecznie akceptując ich medyczny potencjał. Obie decyzje podjęte ostatnio przez ONZ i Komisję Europejską dają podstawę do szacowania docelowego rynku produktów konopnych jako jeszcze większego.

Pandemia COVID-19 zdecydowanie spowolniła rozwój branży konopnej w Polsce, jednak nie ma wątpliwości, że w najbliższych latach rynek konopny będzie się dynamicznie rozwijał, tym bardziej, że wielkość europejskiego rynku konopi jest znacznie większa niż rynku Kanady i USA łącznie. Wartość rynku europejskiego szacowana jest na ponad 100 mld EUR rocznie.

Obecnie w Polsce dystrybucję suszu z THC jako surowca farmaceutycznego prowadzą jedynie dwie spółki: Spectrum Therapeutics sp. z o.o. oraz Aurora Polska sp. z o.o. Obie spółki są podmiotami zależnymi od swoich kanadyjskich właścicieli: odpowiednio Canopy Growth Corporation oraz Aurora Cannabis Inc.

Od stycznia 2019 roku do marca 2020 roku w aptekach dostępny był wyłącznie susz pod nazwą Red No 2, importowany przez Spectrum Therapeutics. Pierwsza partia testowa w ilości 7 kg wyprzedzała się w kilka godzin, a kolejne dostawy były nieregularne i przy ogromnym zainteresowaniu pacjentów zdecydowanie za małe, aby nawet w niewielkim stopniu zaspokoić potrzeby rynku. Nieco ponad rok temu na polskim rynku zaistniała firma Aurora Polska i wprowadziła na rynek dwa rodzaje preparatu o wysokiej zawartości THC: Cannabis Flos THC 20%/CBD 1% oraz Cannabis Flos THC 22%/CBD 1%. Również w tym wypadku pacjenci musieli jednak liczyć się z problemami z dostępnością. Warto zatem podkreślić, iż rynek polski przez obydwie wyżej wymienione firmy nie

jest traktowany priorytetowo, gdyż ilości suszu dostarczane na polski rynek są zdecydowanie niewystarczająca. Na przykład na przełomie lutego i marca tego roku do aptek trafiło zaledwie około 43 kg surowca⁵.

Powyższe fakty pozwalają prognozować bardzo duży potencjał polskiego rynku produktów medycznych opartych na kanabinoidach zawierających także THC, szacowanego nawet na 1 proc. populacji, czyli blisko 400 tys. osób, a wejście Emitenta na rynek apteczny z produktami THC pozwoliłoby konkurować z kanadyjskimi spółkami oraz generować znaczące przychody. O potencjale wartości firm produkujących leki konopne może świadczyć fakt, iż w lutym tego roku koncern Jazz Pharmaceuticals zgodził się przejąć GW Pharmaceuticals - producenta pierwszego na świecie leku Epidiolex pochodzącego z roślin konopi - za kwotę 7,2 mld USD. Z kolei Prohibition Partners prognozuje wielkość konopnego rynku medycznego w Polsce na co najmniej 2 miliardy EUR w 2028 roku.

4.3. WYBRANI KONKURENCI EMITENTA

Rynek producentów - zarówno w oparciu o własne, jak i zlecone uprawy - powoli, acz systematycznie w Polsce się powiększa. Jeśli chodzi o rynek CBD, do największych konkurentów Emitenta zaliczyć można HemPoland sp. z o.o., CanPoland S.A. czy też Kombinat Konopny sp. z o.o. Z wybranymi firmami z powyższej listy Emitent posiada kontakty oraz nie wyklucza nawiązania współpracy w przyszłości. Z kolei w branży dystrybucji THC sprzedają w Polsce zajmują się jedynie dwie firmy: Spectrum Therapeutics sp. z o.o. oraz Aurora Polska sp. z o.o. Obie spółki są podmiotami zależnymi od swoich kanadyjskich właścicieli: odpowiednio Canopy Growth Corporation oraz Aurora Cannabis Inc.

5. INFORMACJE FINANSOWE

5.1. WYBRANE DANE FINANSOWE (SKONSOLIDOWANE) ZA LATA 2020 – 2021

	Za okres 2021 r.	Za okres 2020 r.
Przychody netto ze sprzedaży	2 520 579,61	144 229,97
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	- 376 738,48	- 835 309,10
Zysk (strata) brutto	- 624 351,57	-518 385,50
Zysk (strata) netto	- 624 351,57	-518 385,50
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	- 1 052 805,64	- 392 392,99
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	- 56 973,11	- 816 767,94
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	996 458,24	1 500 253,00
Przepływy pieniężne netto razem	- 113 320,51	291 092,07
Aktywa razem	4 467 929,67	3 661 089,34
Aktywa obrotowe	4 467 929,67	3 661 089,34
Należności krótkoterminowe	1 109 640,60	616 804,74
Inwestycje krótkoterminowe	2 891 759,19	3 044 284,60
Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
Zobowiązania krótkoterminowe	620 580,32	189 388,42
Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
Kapitał własny	3 847 349,35	3 471 700,92
Kapitał zakładowy	2 922 000,00	2 922 000,00
Liczba akcji (szt.)	29 220 000	29 220 000

⁵ <https://www.gdziepolek.pl/blog/medyczna-marihuana-sytuacja-pacjentow-po-ponad-3-latach-od-legalizacji>

6. OSOBY ZARZĄDZAJĄCE I OSOBY NADZORUJĄCE EMITENTA

Na dzień sporządzenia dokumentu ofertowego w skład Zarządu Spółki wchodzi:

- Michał Hazubski – Prezes Zarządu.

Na dzień sporządzenia dokumentu ofertowego w skład Rady Nadzorczej Spółki wchodzi:

- Jarosław Grzechulski – Przewodniczący Rady Nadzorczej;
- Dariusz Ciecierski – Członek Rady Nadzorczej;
- Damian Goryszewski – Członek Rady Nadzorczej;
- Jarosław Siudy – Członek Rady Nadzorczej.

Życiorysy zawodowe członków Zarządu oraz Rady Nadzorczej zostały opublikowane stosownymi raportami bieżącymi za pośrednictwem systemu EBI, które dostępne są na stronie internetowej Emitenta <https://www.hempandhealth.pl/> w zakładce Relacje Inwestorskie.

7. STRUKTURA AKCJONARIATU

Na dzień publikacji niniejszego Dokumentu Ofertowego struktura akcjonariatu Emitenta, ze wskazaniem akcjonariuszy posiadających co najmniej 5% głosów na Walnym Zgromadzeniu, przedstawia się następująco:

AKCJONARIUSZ	LICZBA AKCJI	UDZIAŁ W KAPITALE ZAKŁADOWYM I W GŁOSACH NA WZ
POLKANA HEALTH SCIENCES INC.	2 500 000	6,37%
ERNE VENTURES S.A.	2 341 484	5,97%
POZOSTALI	34 378 516	87,66%
RAZEM	39 220 000	100%

V. DEFINICJE I OBJAŚNIENIA SKRÓTÓW

<i>Akcje, Akcje serii H</i>	Akcje zwykłe na okaziciela serii H Spółki
<i>Cena emisyjna</i>	Cena po jakiej Akcje serii H są emitowane, tj. 0,10 złotych.
<i>Dokument, Dokument Ofertowy</i>	Niniejszy dokument sporządzony na podstawie art. 37a Ustawy o Ofercie Publicznej.
<i>Dzień publikacji Dokumentu</i>	Dzień, na który sporządzono i udostępniono do publicznej wiadomości Dokument Ofertowy tj. dzień 20 lipca 2022 r.
<i>Dzień Prawa Poboru</i>	Dzień, według którego określa się akcjonariuszy, którym przysługuje prawo poboru Akcji serii H, w rozumieniu art. 432 § 2 KSH, ustalony na dzień 20 lipca 2022 r.
<i>Emitent, Spółka</i>	Hemp & Health S.A. z siedzibą w Warszawie (ul. Krakowskie Przedmieście 13, 00-071 Warszawa), REGON: 140778886, NIP: 5252382713, KRS: 0000396780
<i>EUR, Euro</i>	waluta obowiązująca w krajach Strefy Euro.
<i>GPW, Organizator ASO, Organizator Alternatywnego Systemu Obrotu</i>	Giełda Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. z siedzibą w Warszawie, przy ul. Książęcej 4, 00-498 Warszawa, wpisana do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy w Warszawie, XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, pod numerem KRS 0000082312, NIP: 526-025-09-72, REGON: 012021984.
<i>Grupa, Grupa Kapitałowa</i>	Emitent oraz jego spółki zależne podlegające konsolidacji
<i>Inwestor</i>	Osoba fizyczna, osoba prawna lub jednostka organizacyjna nieposiadająca osobowości prawnej zamierzająca nabyć Akcje serii H lub na rzecz której składany jest albo złożony został zapis lub dokonywana jest albo została dokonana wpłata na Akcje serii H.
<i>KDPW</i>	Krajowy Depozyt Papierów Wartościowych S.A. z siedzibą w Warszawie, przy ul. Książęcej 4, 00-498 Warszawa, wpisana do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy w Warszawie, XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, pod numerem KRS 0000081582, lub jej następcy prawni.
<i>KNF</i>	Komisja Nadzoru Finansowego.
<i>KSH</i>	Ustawa z dnia 15 września 2000 r. – Kodeks spółek handlowych (t.j. Dz. U. z 2020 r. poz. 1526, z późn. zm.).
<i>KRS</i>	Krajowy Rejestr Sądowy, ustanowiony na mocy Ustawy z dnia 20 sierpnia 1997 r. o Krajowym Rejestrze Sądowym (Dz. U. 1997 nr 121 poz. 769 z późn. zm.).
<i>Oferta, Oferta Publiczna</i>	Oferta publiczna Akcji serii H przeprowadzana na podstawie niniejszego Dokumentu Ofertowego.
<i>Rada Nadzorcza</i>	Rada Nadzorcza Emitenta.
<i>Rozporządzenie MAR</i>	Rozporządzenie Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) nr 596/2014 z dnia 16 kwietnia 2014 r. w sprawie nadużyć na rynku (rozporządzenie w sprawie nadużyć na rynku) oraz uchylające dyrektywę 2013/6/WE Parlamentu Europejskiego i Rady i dyrektywy Komisji 2003/124/WE, 2003/125/WE i 2004/72/WE.
<i>Ustawa o Obrocie</i>	Ustawa z dnia 29 lipca 2005 r. o obrocie instrumentami finansowymi (t.j. Dz. U. 2021 poz. 328 z późn. zm.).
<i>Ustawa o Ofercie, Ustawa o Ofercie Publicznej</i>	Ustawa z dnia 29 lipca 2005 r. o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych (t.j. Dz. U. z 2021 r. poz. 1983, 2140).
<i>VAT</i>	Podatek od towarów i usług.
<i>Walne Zgromadzenie</i>	Walne Zgromadzenie Emitenta.
<i>Zarząd</i>	Zarząd Emitenta.

Złoty, zł, PLN

Prawny środek płatniczy w Rzeczypospolitej Polskiej będący w obiegu publicznym od dnia 1 stycznia 1995 r. zgodnie z ustawą z dnia 7 lipca 1994 r. o denominacji złotego (Dz.U. 1994 nr 84 poz. 386, z późn. zm.).

Wydruk informacji pobranej w trybie art. 4 ust. 4a ustawy z dnia 20 sierpnia 1997 r. o Krajowym Rejestrze Sądowym, posiada moc dokumentu wydawanego przez Centralną Informację, nie wymaga podpisu i pieczęci.

CENTRALNA INFORMACJA KRAJOWEGO REJESTRU SĄDOWEGO

KRAJOWY REJESTR SĄDOWY

Stan na dzień 20.07.2022 godz. 12:24:59

Numer KRS: 0000396780**Informacja odpowiadająca odpisowi aktualnemu
Z REJESTRU PRZEDSIĘBIORCÓW**

Data rejestracji w Krajowym Rejestrze Sądowym		26.09.2011		
Ostatni wpis	Numer wpisu	40	Data dokonania wpisu	20.07.2022
	Sygnatura akt	WA.XII NS-REJ.KRS/35189/22/662		
	Oznaczenie sądu	SĄD REJONOWY DLA M.ST. WARSZAWY W WARSZAWIE, XII WYDZIAŁ GOSPODARCZY KRAJOWEGO REJESTRU SĄDOWEGO		

Dział 1

Rubryka 1 - Dane podmiotu	
1.Oznaczenie formy prawnej	SPÓŁKA AKCYJNA
2.Numer REGON/NIP	REGON: 140778886, NIP: 5252382713
3.Firma, pod którą spółka działa	HEMP & HEALTH SPÓŁKA AKCYJNA
4.Dane o wcześniejszej rejestracji	-----
5.Czy przedsiębiorca prowadzi działalność gospodarczą z innymi podmiotami na podstawie umowy spółki cywilnej?	NIE
6.Czy podmiot posiada status organizacji pożytku publicznego?	NIE

Rubryka 2 - Siedziba i adres podmiotu	
1.Siedziba	kraj POLSKA, woj. MAZOWIECKIE, powiat WARSZAWA, gmina WARSZAWA, miejsc. WARSZAWA
2.Adres	ul. KRAKOWSKIE PRZEDMIEŚCIE, nr 13, lok. ---, miejsc. WARSZAWA, kod 00-071, poczta WARSZAWA, kraj POLSKA
3.Adres poczty elektronicznej	EBCSOLICITORS@EBCSOLICITORS.PL
4.Adres strony internetowej	WWW.HEMPANDHEALTH.PL

Rubryka 3 - Oddziały	
Brak wpisów	

Rubryka 4 - Informacje o statucie	
1.Informacja o sporządzeniu lub zmianie statutu	1 AKT NOTARIALNY Z DNIA 26 SIERPNIA 2011 ROKU SPORZĄDZONY PRZEZ NOTARIUSZA W WARSZAWIE MACIEJA BIWEJNISA, W KANCELARII NOTARIALNEJ M. BIWEJNIS & P. ORŁOWSKI S.C., UL. CHŁODNA 15, 00-891 WARSZAWA, REPERTORIUM A NR 9639/2011

2	AKT NOTARIALNY Z DNIA 31 MAJA 2012 ROKU, REPERTORIUM A NR 1904/2012 SPORZĄDZONY PRZED NOTARIUSZEM W WARSZAWIE MARIUSZEM SOCZYŃSKIM Z KANCELARII NOTARIALNEJ Z SIEDZIBĄ W WARSZAWIE PRZY UL. RZYMOWSKIEGO 34, 02-697 WARSZAWA ZMIENIONO TREŚĆ: §8 UST.1 (PARAGRAF OSIEM USTĘP JEDEN) STATUTU
3	30.06.2015, REP. A NR 5429/2015, ZASTĘPCA NOTARIALNY PAULINA KINASIEWICZ, ZASTĘPCA NOTARIUSZA MACIEJA BIWEJNISA, KANCELARIA NOTARIALNA UL. CHŁODNA 15 00-891 WARSZAWA. ZMIANA: §9.
4	AKT NOTARIALNY Z DNIA 30.06.2015, REP. A NR 5429/2015, SPORZĄDZONY PRZEZ ZASTĘPCĘ NOTARIALNEGO - PAULINĘ KINASIEWICZ, ZASTĘPCĘ NOTARIUSZA W WARSZAWIE - MACIEJA BIWEJNISA PROWADZĄCEGO KANCELARIĘ NOTARIALNĄ W WARSZAWIE, ZMIENIONO §8 STATUTU SPÓŁKI.
5	AKT NOTARIALNY Z DN. 16.05.2016R., REP. A NR 3938/2016, NOTARIUSZ PAWEŁ ORŁOWSKI, KANCELARIA NOTARIALNA W WARSZAWIE ZMIENIONO TREŚĆ § 8 STATUTU SPÓŁKI
6	AKT NOTARIALNY Z DNIA 27 LIPCA 2017 ROKU, REPERTORIUM A NR 6076/2017, SPORZĄDZONY PRZEZ ZASTĘPCĘ NOTARIALNEGO KATARZYNĘ TOCHOWICZ, ZASTĘPCĘ NOTARIUSZA PAWŁA ORŁOWSKIEGO, PROWADZĄCEGO KANCELARIĘ PRZY ULICY CHŁODNEJ 15 W WARSZAWIE ZMIENIONO § 1, § 5, § 6 STATUTU SPÓŁKI DODANO § 7A, ROZDZIAŁ 7B ZASADY POLITYKI INWESTYCYJNEJ ASI, § 7B(1), § 7B(2), § 7B(3), § 7B(4), § 7B(5), § 7B(6), ROZDZIAŁ 7C ZASADY STRATEGII INWESTYCYJNEJ ASI, § 7C(1), § 7C(2), § 7C(3), § 7C(4) STATUTU SPÓŁKI
7	28.06.2019 R., NOTARIUSZ KRZYSZTOF BUK, KANCELARIA NOTARIALNA W WARSZAWIE, REP.A NR 1077/2019, DODANO: §8A STATUTU SPÓŁKI; 02.07.2019 R., NOTARIUSZ KRZYSZTOF BUK, KANCELARIA NOTARIALNA W WARSZAWIE, REP.A NR 1115/2019, ZMIANA: §1, §6 STATUTU SPÓŁKI; USUNIĘTO: §7A, §7B1, §7B2, §7B3, §7B4, §7B5, §7B6, §7C1, §7C2, §7C3, §7C4 STATUTU.
8	28.06.2019 R., REP. A NR 1077/2019, NOTARIUSZ KRZYSZTOF BUK, KANCELARIA NOTARIALNA W WARSZAWIE ORAZ OŚWIADCZENIE ZARZĄDU - 22.11.2019 R., REP. A NR 2037/2019, NOTARIUSZ KRZYSZTOF BUK, KANCELARIA NOTARIALNA W WARSZAWIE ZMIANA TREŚCI: §8 UST. 1 I 2 STATUTU SPÓŁKI
9	22.05.2020 R., NOTARIUSZ AGNIESZKA ŁABUSZEWSKA, KANCELARIA NOTARIALNA W WARSZAWIE, REP. A NR 1063/2020, ZMIENIONO TREŚĆ: § 1 UST. 1 I 2, § 6 UST. 1. 30.06.2020 R., NOTARIUSZ AGNIESZKA ŁABUSZEWSKA, KANCELARIA NOTARIALNA W WARSZAWIE, REP. A NR 1322/2020, ZMIENIONO TREŚĆ: § 8A, § 21
10	22.05.2020 R., REP. A NR 1063/2020, NOTARIUSZ AGNIESZKA ŁABUSZEWSKA, KANCELARIA NOTARIALNA W WARSZAWIE 24.08.2020 R., REP. A NR 1736/2020, NOTARIUSZ AGNIESZKA ŁABUSZEWSKA, KANCELARIA NOTARIALNA W WARSZAWIE, ZMIANA: §8 UST. 1 I 2 STATUTU SPÓŁKI
11	26.04.2021 R., REP. A NR 1604/2021, NOTARIUSZ AGNIESZKA ŁABUSZEWSKA, KANCELARIA NOTARIALNA W WARSZAWIE, ZMIANA §8 UST. 2 ORAZ §32 STATUTU SPÓŁKI
12	03.02.2022 R., REP. A NR 264/2022, NOTARIUSZ KRZYSZTOF BUK KANCELARIA NOTARIALNA W WARSZAWIE PRZY UL. ŚWIĘTOKRZYSKIEJ NR 16 LOK. 6, ZMIENIONO TREŚĆ §8 UST. 1 I UST. 2 STATUTU SPÓŁKI

Rubryka 5

1.Czas, na jaki została utworzona spółka	NIEOZNACZONY
2.Oznaczenie pisma innego niż Monitor Sądowy i Gospodarczy, przeznaczonego do ogłoszeń spółki	-----
4.Czy statut przyznaje uprawnienia osobiste określonym akcjonariuszom lub tytuły uczestnictwa w dochodach lub majątku spółki nie wynikających z akcji?	NIE

5. Czy obligatoriusze mają prawo do udziału w zysku?	NIE
--	-----

Rubryka 6 - Sposób powstania spółki

1. Określenie okoliczności powstania	PRZEKSZTAŁCENIE
2. Opis sposobu powstania spółki oraz informacja o uchwale	<p>PODMIOT POWSTAŁ W DRODZE PRZEKSZTAŁCENIA SPÓŁKI EBC SOLICITORS ARKADIUSZ STRYJA SPÓŁKI EBC SOLICITORS ARKADIUSZ STRYJA SPÓŁKA KOMANDYTOWA (NR KRS 0000266826).</p> <p>UCHWAŁA ZGROMADZENIA WSPÓLNIKÓW Z DNIA 26 SIERPNI 2011 ROKU W SPRAWIE PRZEKSZTAŁCENIA SPÓŁKI POD FIRMĄ EBC SOLICITORS ARKADIUSZ STRYJA SPÓŁKA KOMANDYTOWA W SPÓŁKĘ EBC SOLICITORS SPÓŁKA AKCYJNA - AKT NOTARIALNY Z DNIA 26 SIERPNI 2011 ROKU, REPERTORIUM A NR 9633/2011 SPORZĄDZONY PRZEZ NOTARIUSZA W WARSZAWIE MACIEJA BIWEJNISA, W KANCELARII NOTARIALNEJ MACIEJ BIWEJNIS & PAWEŁ ORŁOWSKI, UL. CHŁODNA 15, 00-891 WARSZAWA.</p>
3. Numer i data decyzji Prezesa Urzędu Ochrony Konkurencji i Konsumentów o zgodzie na dokonanie koncentracji	ZAMIAR PRZEKSZTAŁCENIA SPÓŁKI NIE PODLEGA ZGŁOSZENIU

Podrubryka 1

Podmioty, z których powstała spółka

1	1. Nazwa lub firma	EBC SOLICITORS ARKADIUSZ STRYJA SPÓŁKA KOMANDYTOWA,-----
	2. Kraj i nazwa rejestru lub ewidencji, w którym podmiot był zarejestrowany	KRAJOWY REJESTR SĄDOWY
	3. Numer w rejestrze albo ewidencji	0000266826
	4. Nazwa sądu prowadzącego rejestr albo organu prowadzącego ewidencję	*****
	5. Numer REGON	140778886
	6. Numer NIP	-----

Rubryka 7 - Dane jedyne akcjonariusza

Brak wpisów

Rubryka 8 - Kapitał spółki

1. Wysokość kapitału zakładowego	3 922 000,00 Zł
2. Wysokość kapitału docelowego	225 000,00 Zł
3. Liczba akcji wszystkich emisji	39220000
4. Wartość nominalna akcji	0,10 Zł
5. Kwotowe określenie części kapitału wpłaconego	3 922 000,00 Zł
6. Wartość nominalna warunkowego podwyższenia kapitału zakładowego	1 000 000,00 Zł

Podrubryka 1

Informacja o wniesieniu aportu

Brak wpisów

Rubryka 9 - Emisja akcji

1	1. Nazwa serii akcji	A

	2.Liczba akcji w danej serii	2000000
	3.Rodzaj uprzywilejowania i liczba akcji uprzywilejowanych lub informacja, że akcje nie są uprzywilejowane	AKCJE NIE SĄ UPZYWILEJOWANE
2	1.Nazwa serii akcji	B
	2.Liczba akcji w danej serii	1000000
	3.Rodzaj uprzywilejowania i liczba akcji uprzywilejowanych lub informacja, że akcje nie są uprzywilejowane	AKCJE NIE SĄ UPZYWILEJOWANE
3	1.Nazwa serii akcji	C
	2.Liczba akcji w danej serii	9000000
	3.Rodzaj uprzywilejowania i liczba akcji uprzywilejowanych lub informacja, że akcje nie są uprzywilejowane	AKCJE NIE SĄ UPZYWILEJOWANE
4	1.Nazwa serii akcji	D
	2.Liczba akcji w danej serii	4000000
	3.Rodzaj uprzywilejowania i liczba akcji uprzywilejowanych lub informacja, że akcje nie są uprzywilejowane	AKCJE NIE SĄ UPZYWILEJOWANE
5	1.Nazwa serii akcji	G
	2.Liczba akcji w danej serii	2870000
	3.Rodzaj uprzywilejowania i liczba akcji uprzywilejowanych lub informacja, że akcje nie są uprzywilejowane	AKCJE NIE SĄ UPZYWILEJOWANE
6	1.Nazwa serii akcji	F1
	2.Liczba akcji w danej serii	7850000
	3.Rodzaj uprzywilejowania i liczba akcji uprzywilejowanych lub informacja, że akcje nie są uprzywilejowane	AKCJE NIE SĄ UPZYWILEJOWANE
7	1.Nazwa serii akcji	F2
	2.Liczba akcji w danej serii	2500000
	3.Rodzaj uprzywilejowania i liczba akcji uprzywilejowanych lub informacja, że akcje nie są uprzywilejowane	AKCJE NIE SĄ UPZYWILEJOWANE
8	1.Nazwa serii akcji	E
	2.Liczba akcji w danej serii	10000000
	3.Rodzaj uprzywilejowania i liczba akcji uprzywilejowanych lub informacja, że akcje nie są uprzywilejowane	AKCJE NIE SĄ UPZYWILEJOWANE

Rubryka 10 - Wzmianka o podjęciu uchwały o emisjach obligacji zamiennych

Brak wpisów

Rubryka 11

1.Czy zarząd lub rada administrująca są NIE

upoważnieni do emisji warrantów subskrypcyjnych?	
---	--

Dział 2

Rubryka 1 - Organ uprawniony do reprezentacji podmiotu

1.Nazwa organu uprawnionego do reprezentowania podmiotu	ZARZĄD
2.Sposób reprezentacji podmiotu	W PRZYPADKU ZARZĄDU WIELOOSOBOWEGO, DO SKŁADANIA OŚWIADCZEŃ W IMIENIU SPÓŁKI WYMAGANE JEST DZIAŁANIE PREZESA ZARZĄDU ALBO WSPÓLDZIAŁANIE JEDNEGO CZŁONKA ZARZĄDU ŁĄCZNIE Z PROKURENTEM. W PRZYPADKU ZARZĄDU JEDNOOSOBOWEGO, DO SKŁADANIA OŚWIADCZEŃ W IMIENIU SPÓŁKI UPRAWNIONY JEST SAMODZIELNIE JEDYNY CZŁONEK ZARZĄDU.

Podrubryka 1

Dane osób wchodzących w skład organu

1	1.Nazwisko / Nazwa lub firma	HAZUBSKI
	2.Imiona	MICHAŁ TOMASZ
	3.Numer PESEL/REGON	78072209038
	4.Numer KRS	****
	5.Funkcja w organie reprezentującym	CZŁONEK ZARZĄDU
	6.Czy osoba wchodząca w skład zarządu została zawieszona w czynnościach?	NIE
	7.Data do jakiej została zawieszona	-----

Rubryka 2 - Organ nadzoru

1	1.Nazwa organu	RADA NADZORCZA
	Podrubryka 1 Dane osób wchodzących w skład organu	
1	1.Nazwisko	GRZECHULSKI
	2.Imiona	JAROSŁAW
	3.Numer PESEL	90121214556
2	1.Nazwisko	WINIECKI
	2.Imiona	ADAM
	3.Numer PESEL	74102800350
3	1.Nazwisko	CIECIERSKI
	2.Imiona	DARIUSZ
	3.Numer PESEL	70041804716
4	1.Nazwisko	POKORA
	2.Imiona	TOMASZ
	3.Numer PESEL	67090600653
5	1.Nazwisko	BORKOWSKI
	2.Imiona	LESZEK HIPOLIT
	3.Numer PESEL	69071602311
6	1.Nazwisko	SIUDY
	2.Imiona	JAROSŁAW

3.Numer PESEL

66041407035

Rubryka 3 - Prokurenci

Brak wpisów

Dział 3

Rubryka 1 - Przedmiot działalności

1.Przedmiot przeważającej działalności przedsiębiorcy	1	46, 46, Z, SPRZEDAŻ HURTOWA WYROBÓW FARMACEUTYCZNYCH I MEDYCZNYCH
2.Przedmiot pozostałej działalności przedsiębiorcy	1	70, 10, Z, DZIAŁALNOŚĆ FIRM CENTRALNYCH (HEAD OFFICES) I HOLDINGÓW, Z WYŁĄCZENIEM HOLDINGÓW FINANSOWYCH
	2	20, 59, Z, PRODUKCJA POZOSTAŁYCH WYROBÓW CHEMICZNYCH, GDZIE INDZIEJ NIESKLASYFIKOWANA
	3	26, 51, Z, PRODUKCJA INSTRUMENTÓW I PRZYRZĄDÓW POMIAROWYCH, KONTROLNYCH I NAWIGACYJNYCH
	4	32, 50, Z, PRODUKCJA URZĄDZEŃ, INSTRUMENTÓW ORAZ WYROBÓW MEDYCZNYCH, WŁĄCZAJĄC DENTYSTYCZNE
	5	33, 13, Z, NAPRAWA I KONSERWACJA URZĄDZEŃ ELEKTRONICZNYCH I OPTYCZNYCH
	6	33, 20, Z, INSTALOWANIE MASZYN PRZEMYSŁOWYCH, SPRZĘTU I WYPOSAŻENIA
	7	72, 11, Z, BADANIA NAUKOWE I PRACE ROZWOJOWE W DZIEDZINIE BIOTECHNOLOGII
	8	77, 39, Z, WYNAJEM I DZIERŻAWA POZOSTAŁYCH MASZYN, URZĄDZEŃ ORAZ DÓBR MATERIALNYCH, GDZIE INDZIEJ NIESKLASYFIKOWANE
	9	77, , , WYNAJEM I DZIERŻAWA

Rubryka 2 - Wzmianki o złożonych dokumentach

Rodzaj dokumentu	Nr kolejny w polu	Data złożenia	Za okres od do
1.Wzmianka o złożeniu rocznego sprawozdania finansowego	1	13.07.2012	01.10.2011 - 31.12.2011
	2	05.07.2013	01.01.2012 - 31.12.2012
	3	07.07.2014	OD 01.01.2013 DO 31.12.2013
	4	31.07.2015	OD 01.01.2014 DO 31.12.2014
	5	05.08.2016	OD 01.01.2015 DO 31.12.2015
	6	31.08.2017	OD 01.01.2016 DO 31.12.2016
	7	28.09.2018	OD 01.01.2017 DO 31.12.2017
	8	12.07.2019	OD 01.01.2018 DO 31.12.2018
	9	26.08.2021	OD 01.01.2019 DO 31.12.2019
	10	26.08.2021	OD 01.01.2020 DO 31.12.2020
2.Wzmianka o złożeniu opinii biegłego rewidenta / sprawozdania z badania rocznego sprawozdania finansowego	1	*****	01.10.2011 - 31.12.2011
	2	*****	01.01.2012 - 31.12.2012
	3	*****	OD 01.01.2013 DO 31.12.2013
	4	*****	OD 01.01.2014 DO 31.12.2014
	5	*****	OD 01.01.2015 DO 31.12.2015
	6	*****	OD 01.01.2016 DO 31.12.2016
	7	*****	OD 01.01.2017 DO 31.12.2017

	8	*****	OD 01.01.2018 DO 31.12.2018
	9	*****	OD 01.01.2019 DO 31.12.2019
	10	*****	OD 01.01.2020 DO 31.12.2020
3.Wzmianka o złożeniu uchwały lub postanowienia o zatwierdzeniu rocznego sprawozdania finansowego	1	*****	01.10.2011 - 31.12.2011
	2	*****	01.01.2012 - 31.12.2012
	3	*****	OD 01.01.2013 DO 31.12.2013
	4	*****	OD 01.01.2014 DO 31.12.2014
	5	*****	OD 01.01.2015 DO 31.12.2015
	6	*****	OD 01.01.2016 DO 31.12.2016
	7	*****	OD 01.01.2017 DO 31.12.2017
	8	*****	OD 01.01.2018 DO 31.12.2018
	9	*****	OD 01.01.2019 DO 31.12.2019
	10	*****	OD 01.01.2020 DO 31.12.2020
4.Wzmianka o złożeniu sprawozdania z działalności podmiotu	1	*****	01.10.2011 - 31.12.2011
	2	*****	01.01.2012 - 31.12.2012
	3	*****	OD 01.01.2013 DO 31.12.2013
	4	*****	OD 01.01.2014 DO 31.12.2014
	5	*****	OD 01.01.2015 DO 31.12.2015
	6	*****	OD 01.01.2016 DO 31.12.2016
	7	*****	OD 01.01.2017 DO 31.12.2017
	8	*****	OD 01.01.2018 DO 31.12.2018
	9	*****	OD 01.01.2019 DO 31.12.2019
	10	*****	OD 01.01.2020 DO 31.12.2020

Rubryka 3 - Sprawozdania grupy kapitałowej			
Rodzaj dokumentu	Nr kolejny w polu	Data złożenia	Za okres od do
1.Wzmianka o złożeniu skonsolidowanego rocznego sprawozdania finansowego	1	07.07.2014	OD 01.01.2013 DO 31.12.2013
	2	31.07.2015	OD 01.01.2014 DO 31.12.2014
	3	05.08.2016	OD 01.01.2015 DO 31.12.2015
	4	31.08.2017	OD 01.01.2016 DO 31.12.2016
2.Wzmianka o złożeniu opinii biegłego rewidenta / sprawozdania z badania skonsolidowanego rocznego sprawozdania finansowego	1	*****	OD 01.01.2013 DO 31.12.2013
	2	*****	OD 01.01.2014 DO 31.12.2014
	3	*****	OD 01.01.2015 DO 31.12.2015
	4	*****	OD 01.01.2016 DO 31.12.2016
3.Wzmianka o złożeniu uchwały lub postanowienia o zatwierdzeniu skonsolidowanego rocznego sprawozdania finansowego	1	*****	OD 01.01.2013 DO 31.12.2013
	2	*****	OD 01.01.2014 DO 31.12.2014
	3	*****	OD 01.01.2015 DO 31.12.2015
	4	*****	OD 01.01.2016 DO 31.12.2016
4.Wzmianka o złożeniu sprawozdania z działalności spółki dominującej	1	*****	OD 01.01.2013 DO 31.12.2013
	2	*****	OD 01.01.2014 DO 31.12.2014
	3	*****	OD 01.01.2015 DO 31.12.2015
	4	*****	OD 01.01.2016 DO 31.12.2016

Rubryka 4 - Przedmiot działalności statutowej organizacji pożytku publicznego

Brak wpisów

Rubryka 5 - Informacja o dniu kończącym rok obrotowy
--

1. Dzień kończący pierwszy rok obrotowy, za który należy złożyć sprawozdanie finansowe	31.12.2011
--	------------

Dział 4

Rubryka 1 - Zaległości

Brak wpisów

Rubryka 2 - Wierzytelności

Brak wpisów

Rubryka 3 - Informacje o oddaleniu wniosku o ogłoszenie upadłości na podstawie art. 13 ustawy z 28 lutego 2003 r. Prawo upadłościowe albo o zabezpieczeniu majątku dłużnika w postępowaniu w przedmiocie ogłoszenia upadłości albo w postępowaniu restrukturyzacyjnym albo po prawomocnym umorzeniu postępowania restrukturyzacyjnego

Brak wpisów

Rubryka 4 - Umorzenie prowadzonej przeciwko podmiotowi egzekucji z uwagi na fakt, że z egzekucji nie uzyska się sumy wyższej od kosztów egzekucyjnych

Brak wpisów

Dział 5

Rubryka 1 - Kurator

Brak wpisów

Dział 6

Rubryka 1 - Likwidacja

Brak wpisów

Rubryka 2 - Informacje o rozwiązaniu lub unieważnieniu podmiotu

Brak wpisów

Rubryka 3 - Zarząd komisaryczny

Brak wpisów

Rubryka 4 - Informacja o połączeniu, podziale lub przekształceniu

Brak wpisów

Rubryka 5 - Informacja o postępowaniu upadłościowym

Brak wpisów

Rubryka 6 - Informacja o postępowaniu układowym

Brak wpisów

Rubryka 7 - Informacje o postępowaniach restrukturyzacyjnych, o postępowaniu naprawczym lub o przymusowej restrukturyzacji

Brak wpisów

Rubryka 8 - Informacja o zawieszeniu działalności gospodarczej

Brak wpisów

data sporządzenia wydruku 20.07.2022

adres strony internetowej, na której są dostępne informacje z rejestru: ekrs.ms.gov.pl

STATUT HEMP & HEALTH SPÓŁKA AKCYJNA

I. POSTANOWIENIA OGÓLNE

§ 1.

1. Spółka jest osobą prawną i prowadzi działalność pod firmą: Hemp & Health spółka akcyjna.
2. Spółka może używać skrótu firmy: Hemp & Health S.A.

§ 2.

Spółka powstała w wyniku przekształcenia EBC Solicitors Arkadiusz Stryja spółka komandytowa z siedzibą w Warszawie, wpisana do Rejestru Przedsiębiorców przez Sąd Rejonowy dla m. st. Warszawy w Warszawie, XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, pod numerem KRS 0000266826.

§ 3.

Siedzibą Spółki jest miasto stołeczne Warszawa.

§ 4.

Spółka prowadzi działalność na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej i poza jej granicami.

§ 5.

Na obszarze swojego działania Spółka może tworzyć oddziały i inne jednostki organizacyjne, oraz tworzyć spółki i przystępować do spółek już istniejących, a także uczestniczyć we wszelkich dopuszczonych prawem powiązaniach organizacyjno-prawnych, w tym przede wszystkim Ustawą wraz ze zmianami wprowadzonymi ustawą z dnia 31 marca 2016 roku o zmianie ustawy o funduszach inwestycyjnych oraz niektórych innych ustaw (Dz. U. z 2016 poz. 615).

II. PRZEDMIOT DZIAŁALNOŚCI SPÓŁKI

§ 6.

1. Przedmiotem działalności Spółki według Polskiej Klasyfikacji Działalności, w tym wiodącym przedmiotem działalności, jest:
 - 1) działalność firm centralnych (head offices) i holdingów, z wyłączeniem holdingów finansowych;
 - 2) działalność usługowa związana z leśnictwem;
 - 3) roboty budowlane związane ze wznoszeniem budynków;
 - 4) handel hurtowy, z wyłączeniem handlu pojazdami samochodowymi;
 - 5) telekomunikacja;
 - 6) działalność związana z oprogramowaniem i doradztwem w zakresie informatyki oraz działalność powiązana;
 - 7) działalność usługowa w zakresie informacji;
 - 8) działalność holdingów finansowych;
 - 9) działalność trustów, funduszy i podobnych instytucji finansowych;
 - 10) pozostała finansowa działalność usługowa, z wyłączeniem ubezpieczeń i funduszy emerytalnych;
 - 11) leasing finansowy;
 - 12) pozostałe formy udzielania kredytów;
 - 13) pozostała finansowa działalność usługowa, gdzie indziej niesklasyfikowana, z wyłączeniem ubezpieczeń i funduszy emerytalnych;
 - 14) działalność wspomagająca usługi finansowe, z wyłączeniem ubezpieczeń i funduszy emerytalnych;

- 15) działalność maklerska związana z rynkiem papierów wartościowych i towarów giełdowych;
- 16) pozostała działalność wspomagająca usługi finansowe, z wyłączeniem ubezpieczeń i funduszków emerytalnych;
- 17) działalność związana z zarządzaniem funduszami;
- 18) kupno i sprzedaż nieruchomości na własny rachunek;
- 19) wynajem i zarządzanie nieruchomościami własnymi lub dzierżawionymi;
- 20) działalność związana z obsługą rynku nieruchomości wykonywana na zlecenie;
- 21) pośrednictwo w obrocie nieruchomościami;
- 22) zarządzanie nieruchomościami wykonywane na zlecenie;
- 23) działalność prawnicza;
- 24) działalność rachunkowo-księgowa; doradztwo podatkowe;
- 25) działalność firm centralnych (head offices) i holdingów, z wyłączeniem holdingów finansowych;
- 26) stosunki międzyludzkie (public relations) i komunikacja;
- 27) pozostałe doradztwo w zakresie prowadzenia działalności gospodarczej i zarządzania;
- 28) działalność agencji reklamowych;
- 29) pośrednictwo w sprzedaży czasu i miejsca na cele reklamowe w radio i telewizji;
- 30) pośrednictwo w sprzedaży miejsca na cele reklamowe w mediach drukowanych;
- 31) pośrednictwo w sprzedaży miejsca na cele reklamowe w mediach elektronicznych (internet);
- 32) pośrednictwo w sprzedaży miejsca na cele reklamowe w pozostałych mediach;
- 33) badanie rynku i opinii publicznej;
- 34) działalność w zakresie specjalistycznego projektowania;
- 35) pozostała działalność profesjonalna, naukowa i techniczna, gdzie indziej niesklasyfikowana;
- 36) działalność pośredników turystycznych;
- 37) działalność organizatorów turystyki;
- 38) działalność pilotów wycieczek i przewodników turystycznych;
- 39) działalność w zakresie informacji turystycznej;
- 40) pozostała działalność usługowa w zakresie rezerwacji, gdzie indziej niesklasyfikowana;
- 41) działalność usługowa związana z administracyjną obsługą biura;
- 42) wykonywanie fotokopii, przygotowywanie dokumentów i pozostała specjalistyczna działalność wspomagająca prowadzenie biura;
- 43) działalność centrów telefonicznych (call center);
- 44) działalność związana z organizacją targów, wystaw i kongresów;
- 45) pozostała działalność wspomagająca prowadzenie działalności gospodarczej, gdzie indziej niesklasyfikowana;
- 46) pozostałe pozaszkolne formy edukacji, gdzie indziej niesklasyfikowane;
- 47) działalność wspomagająca edukację;
- 48) produkcja pozostałych wyrobów chemicznych, gdzie indziej niesklasyfikowana;
- 49) produkcja instrumentów i przyrządów pomiarowych, kontrolnych i nawigacyjnych;
- 50) produkcja urządzeń, instrumentów oraz wyrobów medycznych, włączając dentystryczne;
- 51) naprawa i konserwacja urządzeń elektronicznych i optycznych;
- 52) instalowanie maszyn przemysłowych, sprzętu i wyposażenia;
- 53) sprzedaż hurtowa wyrobów farmaceutycznych i medycznych;
- 54) badania naukowe i prace rozwojowe w dziedzinie biotechnologii;

55) wynajem i dzierżawa pozostałych maszyn, urządzeń oraz dóbr materialnych, gdzie indziej niesklasyfikowane;

56) wynajem i dzierżawa.

2. Jeżeli podjęcie lub prowadzenie któregośkolwiek z rodzajów działalności, o których mowa w ust. 2, wymaga spełnienia szczególnych warunków przewidzianych przepisami prawa, a w szczególności, ale nie wyłącznie, uzyskania zgody, zezwolenia lub koncesji, to rozpoczęcie lub prowadzenie tego rodzaju działalności może nastąpić tylko i wyłącznie po spełnieniu tych warunków.

§ 7.

Istotna zmiana przedmiotu działalności Spółki dokonana z zachowaniem warunków określonych w przepisie art. 417 §4 k.s.h. nie wymaga wykupu akcji Spółki od akcjonariuszy, którzy nie zgadzają się na zmianę.

III. KAPITAŁ ZAKŁADOWY

§ 8.

1. Kapitał zakładowy spółki wynosi 3.922.000 zł (trzy miliony dziewięćset dwadzieścia dwa tysiące złotych) i dzieli się na nie więcej niż 39.220.000 (trzydzieści dziewięć milionów dwieście dwadzieścia tysięcy) akcji o wartości nominalnej 10 gr (dziesięć groszy) każda.
2. Wszystkie akcje wymienione w § 8 ust. 1 oznaczone jako:
 - 1) 2.000.000 (dwa miliony) akcji na okaziciela serii A o wartości nominalnej 10 gr (dziesięć groszy) każda;
 - 2) 1.000.000 (jeden milion) akcji na okaziciela serii B o wartości nominalnej 10 gr (dziesięć groszy) każda;
 - 3) 9.000.000 (dziewięć milionów) akcji na okaziciela serii C o wartości nominalnej 10 gr (dziesięć groszy) każda;
 - 4) 4.000.000 (cztery miliony) akcji na okaziciela serii D o wartości nominalnej 10 gr (dziesięć groszy) każda;
 - 5) 10.000.000 (dziesięć milionów) akcji na okaziciela serii E o wartości nominalnej 10 gr (dziesięć groszy) każda;
 - 6) 7.850.000 (siedem milionów osiemset pięćdziesiąt tysięcy) akcji na okaziciela serii F1 o wartości nominalnej 10 gr (dziesięć groszy) każda;
 - 7) 2.500.000 (dwa miliony pięćset tysięcy) akcji na okaziciela serii F2 o wartości nominalnej 10 gr (dziesięć groszy) każda;
 - 8) 2.870.000 (dwa miliony osiemset siedemdziesiąt tysięcy) akcji na okaziciela serii G o wartości nominalnej 10 gr (dziesięć groszy) każda.
3. Wszystkie akcje serii A zostały objęte w wyniku przekształcenia, o którym mowa w §2, przez wspólników EBC Solicitors Arkadiusz Stryja spółka komandytowa.

§ 8a.

Kapitał zakładowy został warunkowo podwyższony, na podstawie uchwały nr 13 Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki z dnia 28 czerwca 2019 roku, o kwotę 1.000.000 zł (jeden milion złotych) w drodze emisji akcji, w celu przyznania praw do objęcia akcji posiadaczom warrantów subskrypcyjnych serii A Spółki z wyłączeniem prawa poboru.

§ 9.

1. Zarząd upoważniony jest do dokonania jednego albo większej liczby podwyższeń kapitału zakładowego Spółki, łącznie o kwotę nie większą niż 225.000 zł (dwieście dwadzieścia pięć tysięcy złotych). Upoważnienie, o którym mowa w zdaniu poprzednim, jest udzielone na okres trzech lat, począwszy od dnia wpisania zmiany Statutu do rejestru. W ramach upoważnienia, o którym mowa w zdaniu pierwszym, Zarząd jest upoważniony do emitowania warrantów subskrypcyjnych z terminem wykonania prawa zapisu upływającym nie później niż w trzy lata od dnia wpisania zmiany Statutu do rejestru.
2. W oparciu o upoważnienie, o którym mowa w ust. 1, Zarząd może wydawać akcje zarówno w zamian za wkłady pieniężne, jak i niepieniężne.
3. Uchwała Zarządu w sprawie ustalenia ceny emisyjnej akcji lub wydania akcji w zamian za wkłady niepieniężne podjęta w oparciu o upoważnienie, o którym mowa w ust. 1, wymaga zgody Rady Nadzorczej.
4. Uchwała Zarządu w sprawie wydania akcji w zamian za wkłady niepieniężne podjęta w oparciu o upoważnienie, o którym mowa w ust. 1 wymaga zgody Rady Nadzorczej.
5. Ceny emisyjnej akcji emitowanych w ramach kapitału docelowego nie może być niższa niż średnia arytmetyczna kursów zamknięcia akcji EBC Solicitors S.A. w alternatywnym systemie obrotu (rynek NewConnect) z ostatnich 30 dni poprzedzających dzień podjęcia przez Zarząd uchwały w sprawie ustalenia ceny emisyjnej, w których dokonywany był obrót tymi akcjami.
6. Przy podwyższeniu kapitału zakładowego lub emisji warrantów subskrypcyjnych w oparciu o upoważnienie, o którym mowa w ust. 1, Zarząd, za zgodą Rady Nadzorczej, ma prawo pozbawić prawa poboru akcji w całości lub w części.

§ 10.

Każda akcja Spółki może zostać umorzona w drodze jej nabycia przez Spółkę za zgodą akcjonariusza.

IV. ORGANY SPÓŁKI

§ 11.

Organami Spółki są:

- 1/ Zarząd,
- 2/ Rada Nadzorcza,
- 3/ Walne Zgromadzenie.

A. ZARZĄD SPÓŁKI

§ 12.

1. Zarząd prowadzi sprawy Spółki i reprezentuje Spółkę.
2. Do kompetencji Zarządu należą wszelkie sprawy Spółki niezastrzeżone do kompetencji pozostałych organów Spółki.

§ 13.

1. Zarząd Spółki składa się z nie mniej niż jednego członka.
2. Akcjonariusz Arkadiusz Stryja jest uprawniony do powoływania i odwoływania jednego członka Zarządu, z zastrzeżeniem iż członków Zarządu pierwszej kadencji powołują wspólnicy spółki, o której mowa w §2. Rada Nadzorcza nie może odwołać członka Zarządu powołanego przez akcjonariusza Arkadiusza Stryja.

3. Akcjonariusz Adam Osiński jest uprawniony do powoływania i odwoływania jednego członka Zarządu, pełniącego funkcje Prezesa Zarządu, z zastrzeżeniem, iż członków Zarządu pierwszej kadencji powołują wspólnicy spółki, o której mowa w §2. Rada Nadzorcza nie może odwołać członka Zarządu powołanego przez akcjonariusza Adama Osińskiego.
4. Odwołanie i powołanie członków Zarządu w oparciu o postanowienie ust. 2 lub 3 dokonywane jest poprzez oświadczenie złożone w formie pisemnej pod rygorem nieważności któremukolwiek z członków Zarządu lub Przewodniczącemu Walnego Zgromadzenia w trakcie obrad Walnego Zgromadzenia.
5. W wypadku gdy zarówno Arkadiusz Stryja jak i Adam Osiński nie są akcjonariuszami Spółki członków Zarządu powołuje i odwołuje Rada Nadzorcza.
6. Członków Zarządu powołuje się na okres wspólnej kadencji, która trwa trzy lata.

§ 14.

1. Akcjonariusz Adam Osiński jest uprawniony do wyboru z pośród członków Zarządu Prezesa Zarządu.
2. Akcjonariusz Adam Osiński jest uprawniony do odwołania wyboru dokonanego w oparciu o postanowienia ust. 1.
3. W wypadku gdy Adam Osiński nie jest akcjonariuszem Spółki Zarząd może wybrać ze swego składu Prezesa lub osoby pełniące inne funkcje w Zarządzie.
4. Zarząd może odwołać wybór dokonany w oparciu o postanowienia ust. 3.

§ 15.

1. Każdy członek Zarządu może prowadzić bez uprzedniej uchwały Zarządu sprawy nieprzekraczające zakresu zwykłych czynności Spółki. Jeżeli jednak przed załatwieniem sprawy, o której mowa w zdaniu poprzednim, choćby jeden z pozostałych członków Zarządu sprzeciwi się jej przeprowadzeniu lub jeżeli sprawa przekracza zakres zwykłych czynności Spółki, wymagana jest uprzednia uchwała Zarządu.
2. Jeżeli Zarząd dokona wyboru Prezesa w przypadku równości głosów decyduje głos Prezesa Zarządu.
3. Do ważności uchwał Zarządu wymagana jest obecność co najmniej połowy członków Zarządu.

§ 16.

1. Organizację i sposób działania Zarządu określa regulamin uchwalany przez Zarząd i zatwierdzany przez Radę Nadzorczą.
2. Regulamin określa co najmniej:
 - 1/ sprawy, które wymagają kolegialnego rozpatrzenia przez Zarząd,
 - 2/ zasady podejmowania uchwał w trybie pisemnym.

§ 17.

W przypadku Zarządu wieloosobowego, do składania oświadczeń w imieniu Spółki wymagane jest działanie Prezesa Zarządu samodzielnie albo współdziałanie dwóch członków Zarządu albo współdziałanie jednego członka Zarządu łącznie z prokurentem. W przypadku Zarządu jednoosobowego, do składania oświadczeń w imieniu Spółki uprawniony jest samodzielnie jedyny członek Zarządu.

§ 18.

Przy dokonywaniu czynności prawnych pomiędzy Spółką a członkiem Zarządu, Spółkę reprezentuje Rada Nadzorcza, w imieniu której działa Przewodniczący Rady Nadzorczej, a w razie jego nieobecności inny członek Rady Nadzorczej wskazany w uchwale Rady Nadzorczej. Do dokonania czynności prawnej pomiędzy Spółką a członkiem Zarządu wymagana jest zgoda Rady Nadzorczej.

B. RADA NADZORCZA

§ 19.

Rada Nadzorcza sprawuje stały nadzór nad działalnością Spółki we wszystkich dziedzinach jej działalności.

§ 20.

Do kompetencji Rady Nadzorczej, oprócz innych spraw przewidzianych w przepisach kodeksu spółek handlowych, przepisach innych ustaw i postanowieniach niniejszego statutu, należy:

- 1/ wybór biegłego rewidenta w celu przeprowadzenia badania sprawozdania finansowego oraz, o ile jest sporządzane, skonsolidowanego sprawozdania finansowego grupy kapitałowej Spółki,
- 2/ przyjmowanie jednolitego tekstu Statutu Spółki, przygotowanego przez Zarząd Spółki,
- 3/ udzielanie zgody na zawarcie przez Spółkę umowy o subemisję akcji,
- 4/ udzielanie zgody na zaciągnięcie przez Spółkę zobowiązania do świadczenia przez Spółkę, jednorazowo lub na rzecz tej samej osoby w okresie jednego roku, o wartości przekraczającej kwotę 500.000 zł (pięćset tysięcy złotych), jeżeli zaciągnięcie takiego zobowiązania nie zostało przewidziane w zatwierdzonym przez Radę Nadzorczą budżecie Spółki.

§ 21.

1. Rada Nadzorcza składa się z nie mniej niż pięciu członków.
2. Z zastrzeżeniem ust. 3 członków Rady Nadzorczej powołuje i odwołuje Walne Zgromadzenie, z tym iż członków Rady Nadzorczej pierwszej kadencji powołują wspólnicy Spółki, o której mowa w §2.
3. W sytuacji, gdy skład Rady Nadzorczej uległ zmniejszeniu poniżej pięciu członków, na miejsce członków Rady Nadzorczej, których mandat wygasł w czasie trwania kadencji Rady, Rada Nadzorcza powołuje inne osoby (kooptacja).
4. Powołanie członków Rady Nadzorczej w drodze kooptacji w czasie trwania wspólnej kadencji Rady wymaga zatwierdzenia przez najbliższe Walne Zgromadzenie. W razie odmowy zatwierdzenia któregośkolwiek z członków Rady Nadzorczej powołanych w drodze kooptacji w czasie trwania wspólnej kadencji, Walne Zgromadzenie dokona wyboru nowego członka Rady na miejsce osoby, której powołania nie zatwierdzono.
5. Mandat członka Rady Nadzorczej powołanego przed upływem danej kadencji wygasa równocześnie z wygaśnięciem mandatów pozostałych członków Rady Nadzorczej.
6. Członków Rady Nadzorczej powołuje się na okres wspólnej kadencji, która trwa trzy lata.

§ 22.

1. Rada Nadzorcza powinna wybrać ze swego składu Przewodniczącego i może wybrać ze swego składu osoby pełniące inne funkcje w Radzie Nadzorczej.
2. Rada Nadzorcza może odwołać wybór dokonany w oparciu o postanowienia ust. 1.

§ 23.

1. Rada Nadzorcza odbywa posiedzenia w miarę potrzeb, jednak nie rzadziej niż trzy razy w roku obrotowym.
2. Miejscem posiedzeń Rady Nadzorczej jest miasto stołeczne Warszawa, chyba że wszyscy członkowie Rady Nadzorczej wyrażą na piśmie, pod rygorem nieważności, zgodę na odbycie posiedzenia poza granicami miasta stołecznego Warszawy. Zgoda może dotyczyć tylko i wyłącznie posiedzenia, którego miejsce, data i godzina rozpoczęcia zostały dokładnie określone w treści oświadczenia obejmującego zgodę.

§ 24.

1. Posiedzenia Rady Nadzorczej zwołuje Przewodniczący Rady Nadzorczej z własnej inicjatywy albo na wniosek Zarządu lub innego członka Rady Nadzorczej.
2. Pierwsze posiedzenie Rady Nadzorczej nowej kadencji zwołuje Przewodniczący Rady Nadzorczej poprzedniej kadencji w terminie jednego miesiąca od dnia Walnego Zgromadzenia, na którym wybrani zostali członkowie Rady Nadzorczej nowej kadencji. W przypadku niezwołania posiedzenia w tym trybie, posiedzenie Rady Nadzorczej zwołuje Zarząd. Pierwsze posiedzenie Rady Nadzorczej I kadencji zwołuje Zarząd.
3. Zaproszenie na posiedzenie Rady Nadzorczej, obejmujące porządek obrad, powinno być przekazane każdemu członkowi Rady Nadzorczej, na piśmie lub na podany przez danego członka Rady Nadzorczej adres poczty elektronicznej, na co najmniej 7 (siedem) dni przed dniem posiedzenia. Zaproszenie powinno określać datę, godzinę, miejsce oraz porządek obrad posiedzenia.
4. Zmiana przekazanego członkom Rady Nadzorczej porządku obrad posiedzenia Rady Nadzorczej może nastąpić tylko i wyłącznie wtedy, gdy na posiedzeniu obecni są wszyscy członkowie Rady Nadzorczej i żaden z nich nie wniósł sprzeciwu co do zmiany porządku obrad w całości lub w części.

§ 25.

Posiedzenia Rady Nadzorczej prowadzi Przewodniczący Rady Nadzorczej, a w przypadku jego nieobecności członek Rady Nadzorczej upoważniony do tego na piśmie przez Przewodniczącego Rady Nadzorczej.

§ 26.

1. Z zastrzeżeniem ust. 4, Rada Nadzorcza podejmuje uchwały na posiedzeniach.
2. Rada Nadzorcza podejmuje uchwały na posiedzeniu w głosowaniu jawnym, chyba że na wniosek któregoś z członków Rady Nadzorczej uchwalono głosowanie tajne. W sprawach dotyczących wyboru i odwołania członka lub członków Zarządu oraz Przewodniczącego Rady Nadzorczej, uchwały podejmowane są w głosowaniu tajnym.
3. Członkowie Rady Nadzorczej mogą brać udział w podejmowaniu uchwał Rady Nadzorczej, oddając swój głos na piśmie za pośrednictwem innego członka Rady Nadzorczej.
4. Rada Nadzorcza może podejmować uchwały w trybie pisemnym (obiegowym) lub przy wykorzystaniu środków bezpośredniego porozumiewania się na odległość.
5. Uchwały Rady Nadzorczej zapadają zwykłą większością głosów. W przypadku równości głosów przy podejmowaniu uchwały Rady Nadzorczej decyduje głos Przewodniczącego Rady Nadzorczej.

§ 27.

1. Rada Nadzorcza sporządza roczne sprawozdania ze swojej działalności za każdy kolejny rok obrotowy. Sprawozdanie zawiera co najmniej zwięzłą ocenę sytuacji Spółki, z uwzględnieniem oceny systemu kontroli wewnętrznej i systemu zarządzania ryzykami istotnymi dla Spółki, a także ocenę pracy Rady Nadzorczej.
2. Rada Nadzorcza przedstawia sprawozdanie, o którym mowa w ust. 1, do zatwierdzenia przez Zwyczajne Walne Zgromadzenie odbywające się w roku obrotowym przypadającym bezpośrednio po roku obrotowym, którego dotyczy to sprawozdanie.

§ 28.

Członkom Rady Nadzorczej przysługuje wynagrodzenie. Wysokość wynagrodzenia określa uchwała Walnego Zgromadzenia.

§ 29.

Szczegółową organizację i sposób działania Rady Nadzorczej określa regulamin uchwalany przez Radę Nadzorczą i zatwierdzany przez Walne Zgromadzenie. Regulamin określa w szczególności, ale nie wyłącznie, zasady podejmowania przez Radę Nadzorczą uchwał w trybie, o którym mowa w §26 ust 4.

C. WALNE ZGROMADZENIE

§ 30.

1. Z zastrzeżeniem ust. 2, do kompetencji Walnego Zgromadzenia należą sprawy zastrzeżone w przepisach kodeksu spółek handlowych, przepisach innych ustaw i postanowieniach niniejszego statutu.
2. Nabycie i zbycie nieruchomości, użytkowania wieczystego gruntu lub ograniczonego prawa rzeczowego albo udziału w nieruchomości, użytkowaniu wieczystym gruntu lub ograniczonym prawie rzeczowym, a także zawarcie umowy o subemisję akcji nie wymaga uchwały Walnego Zgromadzenia.

§ 31.

1. Walne Zgromadzenie otwiera Przewodniczący Rady Nadzorczej lub inny członek Rady Nadzorczej, a w przypadku ich nieobecności członek Zarządu.
2. Walne Zgromadzenie wybiera Przewodniczącego Zgromadzenia spośród osób uprawnionych do uczestnictwa w Walnym Zgromadzeniu.

§ 32.

1. (uchylony).
2. Jedna akcja daje prawo do jednego głosu na Walnym Zgromadzeniu.
3. (uchylony).

§ 33.

1. Wszelkie sprawy wnoszone na Walne Zgromadzenie powinny być wnoszone wraz z pisemnym uzasadnieniem. Uzasadnienia nie wymagają sprawy typowe rozpatrywane przez Walne Zgromadzenia, jak również sprawy porządkowe i formalne.
2. Z zastrzeżeniem ust. 3, wszelkie sprawy wnoszone na Walne Zgromadzenie powinny być wnoszone wraz z pisemną opinią Rady Nadzorczej. Postanowienie, o którym mowa w zdaniu poprzednim, przestaje obowiązywać, jeżeli Rada Nadzorcza nie przekaze pisemnej opinii osobie, która wystąpiła o zapiniowanie sprawy, w terminie 2 (dwóch) miesięcy od dnia złożenia wniosku o wyrażenie opinii.
3. Opinii Rady Nadzorczej nie wymagają wnioski dotyczące członków Rady Nadzorczej, a także sprawy nie wymagające uzasadnienia zgodnie z ust. 1 zd. 2.

§ 34.

1. Z zastrzeżeniem, ust. 2 i 3, zmiana porządku obrad Walnego Zgromadzenia, polegająca na usunięciu określonego punktu z porządku obrad lub zaniechaniu rozpatrzenia sprawy ujętej w porządku obrad, wymaga 3/4 (trzech czwartych) głosów.
2. Jeżeli wniosek o dokonanie zmiany porządku obrad zgłasza Zarząd, zmiana wymaga bezwzględnej większości głosów.
3. Jeżeli zmiana porządku obrad dotyczy punktu wprowadzonego na wniosek akcjonariusza lub akcjonariuszy, zmiana jest możliwa tylko pod warunkiem, iż wszyscy obecni na Walnym Zgromadzeniu akcjonariusze, którzy zgłosili wniosek o umieszczenie określonego punktu w porządku obrad, wyrażą zgodę na dokonanie takiej zmiany.

§ 35.

Walne Zgromadzenie może uchwalić swój regulamin, określający organizację i sposób prowadzenia obrad.

V. GOSPODARKA I RACHUNKOWOŚĆ SPÓŁKI

§ 36.

Rokiem obrotowym Spółki jest rok kalendarzowy.

§ 37.

1. Kapitały własne Spółki stanowią:
 - 1/ kapitał zakładowy,
 - 2/ kapitał zapasowy,
 - 3/ kapitały rezerwowe,
2. Spółka może tworzyć i znosić uchwałą Walnego Zgromadzenia kapitały rezerwowe zarówno na początku, jak i w trakcie roku obrotowego.

§ 38.

1. Budżet Spółki jest rocznym planem dochodów i wydatków oraz przychodów i rozchodów Spółki, sporządzanym na każdy kolejny rok obrotowy.
2. Budżet Spółki stanowi podstawę gospodarki Spółki w każdym kolejnym roku obrotowym.
3. Zarząd Spółki jest zobowiązany do:
 - 1/ sporządzenia projektu budżetu Spółki na każdy kolejny rok obrotowy,
 - 2/ przekazania Radzie Nadzorczej projektu budżetu Spółki nie później niż na 60 (sześćdziesiąt) dni przed rozpoczęciem roku obrotowego, którego dotyczy dany budżet.
4. Zatwierdzanie budżetu Spółki na każdy kolejny rok obrotowy należy do kompetencji Rady Nadzorczej.

§ 39.

Na zasadach przewidzianych w przepisach kodeksu spółek handlowych Zarząd jest uprawniony do wypłaty akcjonariuszom zaliczki na poczet przewidywanej dywidendy.

§ 40.

Spółka może emitować obligacje uprawniające do objęcia akcji emitowanych przez Spółkę w zamian za te obligacje, a także obligacje uprawniające obligatariuszy - oprócz innych świadczeń - do subskrybowania akcji Spółki z pierwszeństwem przed jej akcjonariuszami.

VI. POSTANOWIENIA KOŃCOWE

§ 41.

W sprawach Spółki nieuregulowanych w tekście niniejszego statutu mają zastosowanie w pierwszej kolejności przepisy kodeksu spółek handlowych.

Nagłówek sprawozdania finansowego

Nazwa	Wartość
Data początkowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie	2021-01-01
Data końcowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie	2021-12-31
Data sporządzenia sprawozdania finansowego	2022-05-31

Wprowadzenie do skonsolidowanego sprawozdania finansowego

Nazwa	Wartość
Informacje podstawowe o jednostce dominującej	
Nazwa (firma), siedziba	
Nazwa Firmy	HEMP & HEALTH SPÓŁKA AKCYJNA
Siedziba	
Województwo	MAZOWIECKIE
Powiat	WARSZAWA
Gmina	WARSZAWA
Mejscowość	WARSZAWA
Podstawowy przedmiot działalności jednostki dominującej	4646Z
Identyfikator podatkowy NIP	5252382713
Numer KRS	0000396780
Wykaz jednostek zależnych, współzależnych i stowarzyszonych, których dane objęte są skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym	
Nazwa (firma) i siedziba jednostki zależnej, współzależnej i stowarzyszonej, której dane objęte są skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym	
	NEW-TECH Sp. z o.o. KRS: 0000619117 Boguszyce
Przedmiot działalności	
	1711Z
Udział posiadany przez jednostkę dominującą, współnika jednostki współzależnej lub znaczącego inwestora w kapitale (funduszu) podstawowym	100.00
Udział w całkowitej liczbie głosów, jeżeli jest różny od udziału w kapitale (funduszu) podstawowym	100.00
Wzajemne powiązania kapitałowe pomiędzy jednostkami objętymi konsolidacją	jednostka zależna
Informacje na temat kryteriów zastosowanych przez jednostkę dominującą do objęcia skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym jednostek zależnych; można nie ujawniać tych informacji, jeżeli jednostka dominująca sprawuje kontrolę nad jednostką z tytułu posiadania bezpośrednio lub pośrednio większości ogólnej liczby głosów w organie stanowiącym innej jednostki (zależnej), także na podstawie porozumień z innymi uprawnionymi do głosu, wykonującymi swe prawa głosu zgodnie z wolą jednostki dominującej oraz jeżeli udział w całkowitej liczbie głosów jest równy udziałowi w kapitale (funduszu) podstawowym	
	Posiadany udział w głosach na WZA
Wykaz czasu trwania jednostek powiązanych, jeżeli jest ograniczony	
Nazwa (firma) i siedziba jednostki powiązanej	
	Nie dotyczy
Czas trwania jednostki powiązanej	
Data Od	2021-01-01
Data Do	2021-12-31
Wskazanie okresu objętego skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym	
Data Od	2021-01-01
Data Do	2021-12-31
Nazwa (firma) i siedziba jednostki powiązanej	
	Nie dotyczy
Lata obrotowe lub okresy objęte sprawozdaniem finansowym jednostki powiązanej	
Data Od	2021-01-01
Data Do	2021-12-31
Wskazanie, że sprawozdania finansowe jednostek objętych skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym zawierają dane łączne, jeżeli w skład jednostek powiązanych wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe: true - sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne; false - sprawozdanie nie zawiera danych łącznych	
	NIE

Założenie kontynuacji działalności	
Wskazanie, czy sprawozdania finansowe stanowiące podstawę do sporządzenia skonsolidowanego sprawozdania finansowego zostały sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostki powiązane w dającej się przewidzieć przyszłości	TAK
Wskazanie, czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez te jednostki działalności: true - Brak okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności; false - Wystąpiły okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności	TAK
Informacja czy sprawozdania finansowe jednostek powiązanych są sporządzone po połączeniu spółek	
Nazwa (firma) i siedziba jednostki powiązanej	Nie dotyczy
W przypadku sprawozdania finansowego jednostki powiązanej sporządzonej za okres, w ciągu którego nastąpiło połączenie, wskazanie, że jest to sprawozdanie finansowe sporządzone po połączeniu spółek	NIE
Wskazanie zastosowanej metody rozliczenia połączenia (nabycia, łączenia udziałów)	Nie dotyczy
Zasady (polityka) rachunkowości obowiązujące przy sporządzeniu skonsolidowanego sprawozdania finansowego	
Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości obowiązujących przy sporządzeniu skonsolidowanego sprawozdania finansowego, w zakresie, w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru, w tym:	Skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej HEMP & HEALTH S.A zostało przygotowane zgodnie z przepisami ustawy o rachunkowości. Skonsolidowany rachunek zysków i strat został sporządzony w wariantcie porównawczym. Skonsolidowany rachunek przepływów pieniężnych Grupa sporządziła metodą pośrednią. Wszystkie dane w sprawozdaniu (o ile nie zaznaczono inaczej) podano w tysiącach złotych.
zasady grupowania operacji gospodarczych	Jednostki zależne podlegają konsolidacji pełnej w okresie od objęcia nad nimi kontroli przez jednostkę dominującą do czasu ustania kontroli. Wyjątek stanowią jednostki zależne, których dane są nieistotne dla oceny sytuacji finansowej i majątkowej Grupy Kapitałowej. Aktywa i zobowiązania spółki zależnej na dzień włączenia jej do skonsolidowanego sprawozdania finansowego ujmowane są według wartości godziwej. Różnica pomiędzy wartością godziwą tych aktywów i zobowiązań oraz ceną nabycia udziałów powoduje powstanie wartości firmy lub ujemnej wartości firmy, które są wykazywane w odrębnej pozycji skonsolidowanego bilansu odpowiednio jako „wartość firmy jednostek podporządkowanych” lub „ujemna wartość firmy jednostek podporządkowanych”. Akcje i udziały w jednostkach stowarzyszonych wyceniane są metodą praw własności. Sprawozdania finansowe jednostek zależnych i stowarzyszonych sporządzane są za ten sam okres sprawozdawczy co sprawozdanie finansowe jednostki dominującej. Dla potrzeb konsolidacji, dostosowano zasady rachunkowości stosowane przez spółki zależne do zasad obowiązujących w sprawozdaniu jednostki dominującej
metody wyceny aktywów i pasywów	Środki trwałe w ciągu roku wyceniane są w cenie nabycia lub koszcie wytworzenia po aktualizacji wyceny składników majątku pomniejszych o dokonywane odpisy amortyzacyjne oraz dokonane odpisy aktualizujące ich wartość. Środki trwałe w budowie wycenia się w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Udziały lub akcje, w tym od jednostek podporządkowanych wycenia się według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Aktywa finansowe uznaje się za nabyte, a zobowiązania finansowe za powstałe w przypadku zawarcia przez jednostkę kontraktu, który powoduje powstanie aktywów finansowych u jednej ze stron i zobowiązania finansowego albo instrumentu kapitałowego u drugiej ze stron. Rzeczowe składniki aktywów obrotowych wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia nie wyższych od ich cen sprzedaży netto na dzień bilansowy. Poszczególne grupy zapasów wyceniane są w następujący sposób: a) materiały - w cenie zakupu b) półprodukty i produkty w toku - w rzeczywistym koszcie wytworzenia c) produkty gotowe - w rzeczywistym koszcie wytworzenia d) towary - w cenie zakupu Odpisy aktualizujące wartość rzeczowych składników majątku obrotowego dokonane w związku z trwałą utratą ich wartości lub spowodowane wyceną doprowadzającą ich wartość do cen sprzedaży netto możliwych do uzyskania pomniejszają wartość pozycji w bilansie i zalicza się je odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub kosztów wytworzenia sprzedanych produktów lub usług lub kosztów sprzedaży. Stosowane metody rozchodu - przyjmuje się, że rozchód składnika aktywów wycenia się kolejno po cenach (kosztach) tych składników aktywów, które jednostka najwcześniej nabyła (wytworzyła). Kapitały (fundusze) własne ujmuje się w

	księgach rachunkowych w wartości nominalnej według ich rodzajów i zasad określonych przepisami prawa, statutu lub umowy spółki. Kapitały (fundusze) własne ujmuje się w księgach rachunkowych w wartości nominalnej według ich rodzajów i zasad określonych przepisami prawa, statutu lub umowy spółki. Kapitał zapasowy tworzony jest z podziału zysku, przeniesienia z kapitału rezerwowego z aktualizacji wyceny oraz nadwyżki wartości emisyjnej akcji powyżej ich wartości nominalnej pomniejszonej o koszty tej emisji. Pozostała część kosztów emisji zaliczana jest do kosztów finansowych. Zobowiązania wycenia się na dzień bilansowy w kwocie wymagającej zapłaty.
dokonywania amortyzacji	Środki trwałe amortyzuje się metodą liniową począwszy od następnego miesiąca po przyjęciu środków trwałych do używania przy zastosowaniu najwyższych stawek przewidzianych w przepisach podatkowych. Odpisów dokonuje się w równych ratach co miesiąc. Amortyzacja niskocennych środków trwałych o wartości nie przekraczającej 10.000 zł dokonywana jest jednorazowo w miesiącu przyjęcia środków trwałych do używania.
ustalenia wyniku finansowego	Przychody ze sprzedaży obejmują niewątpliwie należne lub uzyskane kwoty netto ze sprzedaży, pomniejszone o należny podatek od towarów i usług ujmowane w okresach, których dotyczą. Jednostka prowadzi koszty w układzie porównawczym. Na wynik finansowy Spółki wpływają ponadto: a) pozostałe przychody i koszty operacyjne pośrednio związane z działalnością Jednostki w zakresie m.in. zysków i strat ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych, aktualizacji wyceny aktywów niefinansowych, utworzenia i rozwiązania rezerw na przyszłe ryzyko, kar, grzywn i odszkodowań, otrzymania lub przekazania darowizn, b) przychody finansowe z tytułu dywidend (udziałów w zyskach), odsetek, zysków ze zbycia inwestycji, aktualizacji wartości inwestycji, nadwyżki dodatnich różnic kursowych nad ujemnymi, c) koszty finansowe z tytułu odsetek, strat ze zbycia inwestycji, aktualizacji wartości inwestycji, nadwyżki ujemnych różnic kursowych nad dodatnimi. W zakresie opodatkowania wynik brutto korygują a) bieżące zobowiązania z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych, b) aktywa oraz rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego. W zakresie podatku dochodowego odroczonego Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego ustala się w wysokości kwoty przewidzianej w przyszłości do odliczenia od podatku dochodowego, w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi, które spowodują w przyszłości zmniejszenia podstawy obliczenia podatku dochodowego oraz straty podatkowej możliwej do odliczenia, ustalonej przy uwzględnieniu zasady ostrożności. Rezerwę z tytułu odroczonego podatku dochodowego tworzy się w wysokości kwoty podatku dochodowego, wymagającej w przyszłości zapłaty, w związku z występowaniem dodatnich różnic przejściowych, to jest różnic, które spowodują zwiększenie podstawy obliczenia podatku dochodowego w przyszłości. Rezerwy i aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego, dotyczące operacji rozliczanych z kapitałem (funduszem) własnym, odnosi się również na kapitał (fundusz) własny.
zasady sporządzania jednostkowych sprawozdań finansowych	Jednostki sporządzają porównawczy Rachunek Zysków i Strat. W roku za jaki sporządzane jest sprawozdanie. Nie nastąpiły zmiany zasady rachunkowości i sporządzenia sprawozdania finansowego.
pozostałe	nie wystąpiły
Dokonane ze skutkiem od pierwszego dnia roku obrotowego zmiany zasad (polityki) rachunkowości, w szczególności zasad grupowania operacji gospodarczych, metod wyceny aktywów i pasywów, dokonywania odpisów amortyzacyjnych, ustalania wyniku finansowego i sporządzania jednostkowych sprawozdań finansowych oraz skonsolidowanego sprawozdania finansowego wraz z podaniem ich przyczyny	nie wystąpiły
Przedstawienie stosowanych kryteriów wyłączeń jednostek podporządkowanych ze skonsolidowanego sprawozdania finansowego	nie wystąpiły

Skonsolidowany bilans

Nazwa	Bieżący rok obrotowy	Poprzedni rok obrotowy	Dane porównawcze
Aktywa razem	4 467 929.67	3 661 089.34	0.00
Aktywa trwałe	0.00	0.00	0.00
Wartości niematerialne i prawne	0.00	0.00	0.00
Wartość firmy jednostek podporządkowanych	0.00	0.00	0.00

Rzeczowe aktywa trwale	0.00	0.00	0.00
Środki trwale	0.00	0.00	0.00
Należności długoterminowe	0.00	0.00	0.00
Inwestycje długoterminowe	0.00	0.00	0.00
Długoterminowe aktywa finansowe	0.00	0.00	0.00
w jednostkach zależnych, współzależnych niewycenianych metodą konsolidacji pełnej lub metodą proporcjonalną	0.00	0.00	0.00
w jednostkach zależnych, współzależnych i stowarzyszonych wycenianych metodą praw własności	0.00	0.00	0.00
w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0.00	0.00	0.00
w pozostałych jednostkach	0.00	0.00	0.00
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0.00	0.00	0.00
Aktywa obrotowe	4 467 929.67	3 661 089.34	0.00
Zapasy	466 529.88	0.00	0.00
Towary	466 529.88	0.00	
Zaliczki na dostawy i usługi	0.00	0.00	
Należności krótkoterminowe	1 109 640.60	616 804.74	0.00
Należności od jednostek powiązanych	0.00	0.00	0.00
z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0.00	0.00	0.00
- do 12 miesięcy	0.00	0.00	
inne	0.00	0.00	
Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0.00	0.00	0.00
z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0.00	0.00	0.00
Należności od pozostałych jednostek	1 109 640.60	616 804.74	0.00
z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	467 706.04	120 377.47	0.00
- do 12 miesięcy	467 706.04	120 377.47	
z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	133 759.70	88 825.00	
inne	508 174.86	407 602.27	
Inwestycje krótkoterminowe	2 891 759.19	3 044 284.60	0.00
Krótkoterminowe aktywa finansowe	2 891 759.19	3 044 284.60	0.00
w jednostkach zależnych i współzależnych	4 004.00	1 503.00	0.00
- udziały lub akcje	4 004.00	1 503.00	
w jednostkach stowarzyszonych	0.00	0.00	0.00
w pozostałych jednostkach	2 557 441.80	2 714 147.70	0.00
- udziały lub akcje	2 487 441.80	2 090 842.28	
- inne papiery wartościowe	70 000.00	623 305.42	
- udzielone pożyczki	0.00	0.00	
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0.00	0.00	
środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	330 313.39	328 633.90	0.00
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	330 313.39	328 633.90	
Pasywa razem	4 467 929.67	3 661 089.34	0.00
Kapitał (fundusz) własny	3 847 349.35	3 471 700.92	0.00
Kapitał (fundusz) podstawowy	2 922 000.00	2 922 000.00	
Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	2 818 507.58	1 818 507.58	
- nadwyżka wartości sprzedaży/emisyjnej nad wartością nominalną udziałów (akcji)	1 818 507.58	0.00	
Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	0.00	0.00	
- tworzone zgodnie z umową /statutem spółki	0.00	0.00	
Żysk (strata) z lat ubiegłych	- 1 268 806.66	- 750 421.16	
Żysk (strata) netto	- 624 351.57	- 518 385.50	

Ujemna wartość jednostek podporządkowanych	0.00	0.00	0.00
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	620 580.32	189 388.42	0.00
Rezerwy na zobowiązania	0.00	0.00	0.00
Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0.00	0.00	0.00
Pozostałe rezerwy	0.00	0.00	0.00
Zobowiązania długoterminowe	0.00	0.00	0.00
Wobec pozostałych jednostek	0.00	0.00	0.00
Zobowiązania krótkoterminowe	620 580.32	189 388.42	0.00
Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0.00	0.00	0.00
z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0.00	0.00	0.00
Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0.00	0.00	0.00
z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0.00	0.00	0.00
Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	620 580.32	189 388.42	0.00
z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0.00	35 000.00	
inne zobowiązania finansowe	4 000.00	9 000.00	
z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	488 305.85	28 267.31	0.00
- do 12 miesięcy	488 305.85	28 267.31	
zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	111 111.11	111 111.11	
z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	10 308.93	6 010.00	
z tytułu wynagrodzeń	0.00	0.00	
inne	6 854.43	0.00	
Rozliczenia międzyokresowe	0.00	0.00	0.00
Inne rozliczenia międzyokresowe	0.00	0.00	0.00

Skonsolidowany rachunek zysków i strat

Nazwa	Bieżący rok obrotowy	Poprzedni rok obrotowy	Dane porównawcze
Skonsolidowany rachunek zysków i strat (wariant porównawczy)			
Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	2 520 579.61	144 229.97	0.00
Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	2 520 579.61	144 229.97	
Koszty działalności operacyjnej	2 512 267.85	959 412.29	0.00
Amortyzacja	0.00	0.00	
Zużycie materiałów i energii	26 524.09	96 557.25	
Usługi obce	619 641.05	734 728.27	
Podatki i opłaty, w tym:	47 569.38	9 481.53	
- podatek akcyzowy	0.00	0.00	
Wynagrodzenia	109 245.00	39 146.83	
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	1 296.00	677.65	
- emerytalne	0.00	0.00	
Pozostałe koszty rodzajowe	5 144.76	0.00	
Wartość sprzedanych towarów i materiałów	1 702 847.57	78 820.76	
Zysk (strata) ze sprzedaży (A - B)	8 311.76	- 815 182.32	0.00
Pozostałe przychody operacyjne	0.00	0.00	0.00
Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0.00	0.00	
Dotacje	0.00	0.00	
Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0.00	0.00	
Inne przychody operacyjne	0.00	0.00	
Pozostałe koszty operacyjne	385 050.24	20 126.78	0.00

Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0.00	0.00	
Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	335 009.30	0.00	
Inne koszty operacyjne	50 040.94	20 126.78	
Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	- 376 738.48	- 835 309.10	0.00
Przychody finansowe	546 991.75	638 109.42	0.00
Odsetki, w tym:	0.00	810.68	
- od jednostek powiązanych	0.00	0.00	
Aktualizacja wartości aktywów finansowych	546 403.20	637 298.74	
Inne	588.55	0.00	
Koszty finansowe	794 604.84	321 185.82	0.00
Odsetki, w tym:	13 541.76	0.00	
- dla jednostek powiązanych	0.00	0.00	
Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym	96 775.79	229 832.84	
Aktualizacja wartości aktywów finansowych	678 091.60	91 352.98	
Inne	6 195.69	0.00	
Zysk (strata) na sprzedaży całości lub części udziałów jednostek podporządkowanych	0.00	0.00	
Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G - H +/- I)	- 624 351.57	- 518 385.50	0.00
Odpis wartości firmy	0.00	0.00	0.00
Odpis ujemnej wartości firmy	0.00	0.00	0.00
Zysk (strata) brutto (J - K + L +/- M)	- 624 351.57	- 518 385.50	0.00
Podatek dochodowy	0.00	0.00	
Zysk (strata) netto (N - O - P +/- R)	- 624 351.57	- 518 385.50	0.00

Skonsolidowany rachunek przepływów pieniężnych

Nazwa	Bieżący rok obrotowy	Poprzedni rok obrotowy	Dane porównawcze
Skonsolidowany rachunek przepływów pieniężnych (metoda pośrednia)			
Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej			
Zysk (strata) netto	- 624 351.57	- 518 385.50	
Korekty razem	- 428 454.07	125 992.51	0.00
Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	0.00	0.00	
Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	64 719.77	- 265 715.04	
Zmiana stanu zapasów	- 466 529.88	59 810.12	
Zmiana stanu należności	- 492 835.86	2 103 836.72	
Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	466 191.90	- 1 986 225.01	
Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	0.00	214 285.72	
Inne korekty z działalności operacyjnej	0.00	0.00	
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	- 1 052 805.64	- 392 392.99	0.00
Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej			
Wpływy	204 288.19	1 010 770.24	0.00
Z aktywów finansowych, w tym	204 288.19	1 010 770.24	0.00
Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki			
Spłata udzielonych pożyczek	2 500.00	0.00	
w pozostałych jednostkach	204 288.19	1 010 770.24	0.00
Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki			
Zbycie akcji	204 288.19	999 112.63	
- inne wpływy z aktywów finansowych	0.00	11 657.61	
Inne wpływy inwestycyjne	0.00	0.00	
Wydatki	261 261.30	1 827 538.18	0.00

Na aktywa finansowe, w tym	261 261.30	1 827 538.18	0.00
Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki			
Nabycie papierów wartościowych	0.00	0.00	
w pozostałych jednostkach	261 261.30	1 827 538.18	0.00
- nabycie aktywów finansowych	261 261.30	1 387 844.88	
- udzielone pożyczki długoterminowe	0.00	439 693.30	
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	- 56 973.11	- 816 767.94	0.00
Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej			
Wpływy	1 045 000.00	1 500 253.00	0.00
Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	1 000 000.00	900 259.00	
Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki			
Z emisji akcji	1 000 000.00	900 259.00	
Kredyty i pożyczki	0.00	564 994.00	
Emisja dłużnych papierów wartościowych	0.00	35 000.00	
Inne wpływy finansowe	45 000.00	0.00	
Wydanki	48 541.76	0.00	0.00
Splaty kredytów i pożyczek	0.00	0.00	
Wykup dłużnych papierów wartościowych	35 000.00	0.00	
Odsetki	13 541.76	0.00	
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	996 458.24	1 500 253.00	0.00
Przepływy pieniężne netto razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	- 113 320.51	291 092.07	0.00
Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym	- 113 320.51	291 092.07	
Środki pieniężne na początek okresu	443 633.90	37 541.83	
Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym	330 313.39	328 633.90	0.00

Skonsolidowane zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym

Nazwa	Bieżący rok obrotowy	Poprzedni rok obrotowy	Dane porównawcze
Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	3 471 700.92	2 997 245.69	
Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach błędów	3 471 700.92	2 997 245.69	0.00
Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	2 922 000.00	2 635 000.00	
Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0.00	1 350 000.00	0.00
zwiększenie (z tytułu)	0.00	287 000.00	0.00
Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki			
Emisja akcji	0.00	287 000.00	
- wydania udziałów (emisji akcji)	0.00	287 000.00	
zmniejszenie (z tytułu)	0.00	0.00	0.00
Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	2 922 000.00	2 922 000.00	0.00
Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	1 818 507.58	1 818 507.58	
Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	1 000 000.00	0.00	0.00
zwiększenie (z tytułu)	1 000 000.00	0.00	0.00
Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki			
Z tytułu emisji nowych akcji nie zarejestrowanych w KRS	1 000 000.00	0.00	
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0.00	0.00	
zmniejszenie (z tytułu)	0.00	0.00	0.00
Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	2 818 507.58	1 818 507.58	0.00
Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu	0.00	0.00	
Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0.00	0.00	0.00
zwiększenie (z tytułu)	0.00	0.00	0.00

Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki							
Rozwiązanie odpisów aktualizujących należności	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Artykuł 12 Ustęp 3 Punkt 1 Litera a							
C. Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, w tym:							
w przypadku wypełnienia pozycje sumujące się do powyższej	546 403.20	546 403.20	0.00	644 371.51	644 371.51	0.00	0.00
Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki							
Wycena posiadanych akcji	546 403.20	546 403.20	0.00	644 371.51	644 371.51	0.00	0.00
Artykuł 12 Ustęp 3 Punkt A Litera							
D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych w tym:							
w przypadku wypełnienia pozycje sumujące się do powyższej	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:							
w przypadku wypełnienia pozycje sumujące się do powyższej	107 988.90	0.00	107 988.90	147 771.39	0.00	147 771.39	0.00
Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki							
Odpisy aktualizujące wartość należności	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Artykuł 16 Ustęp 1 Punkt 26 Litera a							
Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki							
Rezerwy utworzone zgodnie z ustawą o rachunkowości	107 988.90	0.00	107 988.90	147 771.39	0.00	147 771.39	0.00
Artykuł 16 Ustęp 1 Punkt 27 Litera							
Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki							
Nieopłacone do Zakładu Ubezpieczeń Społecznych składki	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Artykuł 16 Ustęp 1 Punkt 57 Litera a							
Pozostałe (możliwość łącznego podania różnic o wartościach niższych niż 20.000 zł)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
F. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku, w tym:							
w przypadku wypełnienia pozycje sumujące się do powyższej	1 243 100.90	908 091.60	335 009.30	98 425.75	98 425.75	0.00	0.00
Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki							
Wycena posiadanych akcji	1 243 100.90	908 091.60	335 009.30	98 425.75	98 425.75	0.00	0.00
Artykuł 16 Ustęp 1 Punkt 27 Litera							
G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych, w tym:							
w przypadku wypełnienia pozycje sumujące się do powyższej	0.00						
H. Strata z lat ubiegłych, w tym:							
w przypadku wypełnienia pozycje sumujące się do powyższej	0.00	0.00	0.00	65 400.64		65 400.64	
Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki							
Strata rozliczona	0.00	0.00	0.00	65 400.64	0.00	65 400.64	
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania, w tym:							
w przypadku wypełnienia pozycje sumujące się do powyższej	0.00						
J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym							
Rok bieżący - 115 065.61							
Rok poprzedni - 916 559.87							
K. Podatek dochodowy							
Rok bieżący 0.00							
Rok poprzedni 0.00							