

Wydruk informacji pobranej w trybie art. 4 ust. 4aa 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 01.12.2023 godz. 09:48:33

Numer KRS: 0000864387**Informacja odpowiadająca odpisowi aktualnemu
Z REJESTRU PRZEDSIĘBIORCÓW**

Data rejestracji w Krajowym Rejestrze Sądowym		27.10.2020	
Ostatni wpis	Numer wpisu	18	Data dokonania wpisu
	Sygnatura akt	OL.VIII NS-REJ.KRS/14304/23/209	
	Oznaczenie sądu	SĄD REJONOWY W OLSZTYNIE, VIII WYDZIAŁ GOSPODARCZY KRAJOWEGO REJESTRU SĄDOWEGO	

Dział 1

Rubryka 1 - Dane podmiotu	
1.Oznaczenie formy prawnej	SPÓŁKA AKCYJNA
2.Numer REGON/NIP	REGON: 387374060, NIP: 5783144484
3.Firma, pod którą spółka działa	KOMBINAT KONOPNY 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. WARMIŃSKO-MAZURSKIE, powiat ELBLĄSKI, gmina ELBLĄG, miejsc. GRONOWO GÓRNE
2.Adres	ul. BERYLOWA, nr 7F, lok. ---, miejsc. GRONOWO GÓRNE, kod 82-310, poczta GRONOWO GÓRNE, kraj POLSKA
3.Adres poczty elektronicznej	-----
4.Adres strony internetowej	WWW.KOMBINATKONOPNY.PL

Rubryka 3 - Oddziały	
Brak wpisów	

Rubryka 4 - Informacje o statucie	
1.Informacja o sporządzeniu lub zmianie statutu	1 30.09.2020R. NOTARIUSZ BOŻENA BOBER, KANCELARIA NOTARIALNA W ELBLĄGU, REP.A NR 6946/2020

2	30.10.2020 R. NOTARIUSZ BOŻENA BOBER, KANCELARIA NOTARIALNA W ELBLĄGU, REP. A NR 8029/2020, ZMIENIONO § 5 UST.1; 04.12.2020 R. NOTARIUSZ BOŻENA BOBER, KANCELARIA NOTARIALNA W ELBLĄGU, REP. A NR 8921/2020, ZMIENIONO § 5 UST.1; 19.01.2021 R. NOTARIUSZ BOŻENA BOBER, KANCELARIA NOTARIALNA W ELBLĄGU, REP. A NR 587/2021, PRZYJĘTO NOWE BRZMIENIE STATUTU
3	02.03.2021 R. NOTARIUSZ BOŻENA BOBER, KANCELARIA NOTARIALNA W ELBLĄGU, REP. A NR 1835/2021, ZMIENIONO § 6 UST.1 STATUTU; 27.04.2021 R. NOTARIUSZ BOŻENA BOBER, KANCELARIA NOTARIALNA W ELBLĄGU, REP. A NR 3618/2021, ZMIENIONO § 6 UST.1 STATUTU
4	AKTEM NOTARIALNYM Z 18.11.2021 R., REP. A NR 10981/2021 SPROSTOWANYM AKTEM NOTARIALNYM Z DNIA 14.03.2022 R., REP. A NR 2386/2022 W KANCELARII NOTARIALNEJ W ELBLĄGU PRZED NOTARIUSZEM SŁAWOMIREM WROŃSKIM, ZMIENIONO: §6, § , § 16, § 18, § 20, § 23, § 24, § 26; 11.01.2022 R. REP A NR 121/2022 W KANCELARII NOTARIALNEJ W ELBLĄGU PRZEZ NOTARIUSZEM SŁAWOMIREM WROŃSKI ZMIENIONO § 6
5	08.09.2022 R., REP. A NR 8044/2022, NOTARIUSZ MAREK KRULL, KANCELARIA NOTARIALNA W ELBLĄGU, DODANO: § 6 UST. 4 ORAZ § 6A.
6	11.01.2023 R., REP. A NR 502/2023, NOTARIUSZ SŁAWOMIR WROŃSKI, KANCELARIA NOTARIALNA W ELBLĄGU, ZMIENIONO PAR. 6 UST. 1 UMOWY. 22.03.2023R., REP. A 2646/2023 NOTARIUSZ SŁAWOMIR WROŃSKI, KANCELARIA NOTARIALNA W ELBLĄGU (SPROSTOWANY 03.07.2023R. REP. A 5829/2023) DOOKREŚLONO TREŚĆ § 6 STATUTU.
7	13.11.2023 R., REP. A NR 8060/20203, NOTARIUSZ MARTYNA RUTKOWSKA, KANCELARIA NOTARIALNA W ELBLĄGU - DODANO § 5 UST. 1 PKT 6) -10); ZMIENIONO § 13 UST. 6; § 18 UST. 2; § 20 UST. 1

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

Brak wpisów

Rubryka 7 - Dane jedyne go akcjonariusza

Brak wpisów

Rubryka 8 - Kapitał spółki

1.Wysokość kapitału zakładowego	2 966 600,00 ZŁ
2.Wysokość kapitału docelowego	33 400,00 ZŁ
3.Liczba akcji wszystkich emisji	29666000
4.Wartość nominalna akcji	0,10 ZŁ

5.Kwotowe określenie części kapitału wpłaconego	2 966 600,00 Zł	
6.Wartość nominalna warunkowego podwyższenia kapitału zakładowego	-----	
Podrubryka 1 Informacja o wniesieniu aportu		
1.Określenie wartości akcji objętych za aport	1	2 000 000,00 Zł

Rubryka 9 - Emisja akcji		
1	1.Nazwa serii akcji	A
	2.Liczba akcji w danej serii	20000000
	3.Rodzaj uprzywilejowania i liczba akcji uprzywilejowanych lub informacja, że akcje nie są uprzywilejowane	20.000.000 AKCJI IMIENNYCH, UPRZYWILEJOWANYCH CO DO PRAWA GŁOSU, W TEN SPOSÓB, ŻE KAŻDA AKCJA SERII A UPRAWNIA DO 2 (DWÓCH) GŁOSÓW NA WALNYM ZGROMADZENIU
2	1.Nazwa serii akcji	B
	2.Liczba akcji w danej serii	4200000
	3.Rodzaj uprzywilejowania i liczba akcji uprzywilejowanych lub informacja, że akcje nie są uprzywilejowane	AKCJE NIE SĄ UPRZYWILEJOWANE
3	1.Nazwa serii akcji	C
	2.Liczba akcji w danej serii	2466000
	3.Rodzaj uprzywilejowania i liczba akcji uprzywilejowanych lub informacja, że akcje nie są uprzywilejowane	AKCJE NIE SĄ UPRZYWILEJOWANE
4	1.Nazwa serii akcji	D
	2.Liczba akcji w danej serii	1500000
	3.Rodzaj uprzywilejowania i liczba akcji uprzywilejowanych lub informacja, że akcje nie są uprzywilejowane	AKCJE NIE SĄ UPRZYWILEJOWANE
5	1.Nazwa serii akcji	E
	2.Liczba akcji w danej serii	1500000
	3.Rodzaj uprzywilejowania i liczba akcji uprzywilejowanych lub informacja, że akcje nie są uprzywilejowane	AKCJE NIE SĄ UPRZYWILEJOWANE

Rubryka 10 - Wzmianka o podjęciu uchwały o emisjach obligacji zamiennych	
Brak wpisów	

Rubryka 11 - Nie dotyczy	
1.Czy zarząd lub rada administrująca są upoważnieni do emisji warrantów subskrypcyjnych?	NIE

Rubryka 12 - Wzmianka o uczestnictwie w grupie spółek	

Brak wpisów

Dział 2

Rubryka 1 - Organ uprawniony do reprezentacji podmiotu

1.Nazwa organu uprawnionego do reprezentowania podmiotu	ZARZĄD
2.Sposób reprezentacji podmiotu	DO SKŁADANIA OŚWIADCZEŃ W IMIENIU SPÓŁKI UPOWAŻNIENI SĄ: 1. W ZAKRESIE PRAW I OBOWIĄZKÓW O CHARAKTERZE MAJĄTKOWYM DO KWOTY 100.000 ZŁ ORAZ O CHARAKTERZE NIEMAJĄTKOWYM – KAŻDY CZŁONEK ZARZĄDU SAMODZIELNIE; 2. W ZAKRESIE PRAW I OBOWIĄZKÓW O CHARAKTERZE MAJĄTKOWYM POWYŻEJ KWOTY 100.000 ZŁ – PREZES ZARZĄDU SAMODZIELNIE LUB KAŻDY CZŁONEK ZARZĄDU DZIAŁAJĄCY ŁĄCZNIE Z PREZESEM ZARZĄDU.

Podrubryka 1

Dane osób wchodzących w skład organu

1	1.Nazwisko / Nazwa lub Firma	KOWALSKI
	2.Imiona	MACIEJ TOMASZ
	3.Numer PESEL/REGON lub data urodzenia	85101602935, -----
	4.Numer KRS	****
	5.Funkcja w organie reprezentującym	PREZES 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	BARCIKOWSKA
		2.Imiona	KATARZYNA PAULINA
		3.Numer PESEL lub data urodzenia	90052300265, -----
	2	1.Nazwisko	PLUTOWSKA
		2.Imiona	BEATA EWA
		3.Numer PESEL lub data urodzenia	80112402783, -----
	3	1.Nazwisko	GAWAŁKIEWICZ
		2.Imiona	KAROLINA JANINA
		3.Numer PESEL lub data urodzenia	79032514702, -----
	4	1.Nazwisko	KOWALSKA
		2.Imiona	EWA ZDZISŁAWA
		3.Numer PESEL lub data urodzenia	56071003426, -----
	5	1.Nazwisko	KOWALSKI
		2.Imiona	MIROSŁAW
3.Numer PESEL lub data urodzenia		56120702539, -----	

Rubryka 3 - Prokurenci

Brak wpisów

Dział 3

Rubryka 1 - Przedmiot działalności

1.Przedmiot przeważającej działalności przedsiębiorcy	1	13, 10, D, PRODUKCJA PRZĘDZY Z POZOSTAŁYCH WŁÓKIEN TEKSTYLNÝCH, WŁĄCZAJĄC PRODUKCJĘ NICI
2.Przedmiot pozostałej działalności przedsiębiorcy	1	01, 16, Z, UPRAWA ROŚLIN WŁÓKNISTYCH
	2	10, 89, Z, PRODUKCJA POZOSTAŁYCH ARTYKUŁÓW SPOŻYWCZYCH, GDZIE INDZIEJ NIESKLASYFIKOWANA
	3	10, 41, Z, PRODUKCJA OLEJÓW I POZOSTAŁYCH TŁUSZCZÓW PŁYNNYCH
	4	72, 19, Z, BADANIA NAUKOWE I PRACE ROZWOJOWE W DZIEDZINIE POZOSTAŁYCH NAUK PRZYRODNICZYCH I TECHNICZNYCH
	5	10, 91, Z, PRODUKCJA GOTOWEJ PASZY DLA ZWIERZĄT GOSPODARSKICH
	6	10, 92, Z, PRODUKCJA GOTOWEJ KARMY DLA ZWIERZĄT DOMOWYCH
	7	10, 83, Z, PRZETWÓRSTWO HERBATY I KAWY
	8	47, 91, Z, SPRZEDAŻ DETALICZNA PROWADZONA PRZEZ DOMY SPRZEDAŻY WYSYŁKOWEJ LUB INTERNET
	9	16, 29, Z, PRODUKCJA POZOSTAŁYCH WYROBÓW Z DREWNA; PRODUKCJA WYROBÓW Z KORKA, SŁOMY I MATERIAŁÓW UŻYWANYCH DO WYPLATANIA

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	22.09.2022	OD 30.09.2020 DO 31.12.2021
	2	14.07.2023	OD 01.01.2022 DO 31.12.2022
2.Wzmianka o złożeniu opinii biegłego rewidenta / sprawozdania z badania rocznego sprawozdania finansowego	1	*****	OD 30.09.2020 DO 31.12.2021
	2	*****	OD 01.01.2022 DO 31.12.2022
3.Wzmianka o złożeniu uchwały lub postanowienia o zatwierdzeniu rocznego sprawozdania finansowego	1	*****	OD 30.09.2020 DO 31.12.2021
	2	*****	OD 01.01.2022 DO 31.12.2022
4.Wzmianka o złożeniu sprawozdania z działalności podmiotu	1	*****	OD 30.09.2020 DO 31.12.2021
	2	*****	OD 01.01.2022 DO 31.12.2022

Rubryka 3 - Sprawozdania grupy kapitałowej
--

Brak wpisów

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	31.12.2021

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		
1	1. Określenie okoliczności	PRZEJĘCIE INNEJ SPÓŁKI
	2. Opis sposobu połączenia, podziału lub przekształcenia	POŁĄCZENIE SPÓŁKI KOMBINAT KONOPNY SPÓŁKA AKCYJNA JAKO SPÓŁKI PRZEJMUJĄCEJ ZE SPÓŁKĄ KOMBINAT KONOPNY SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ JAKO SPÓŁKĄ PRZEJMOWANĄ - W TRYBIE ART.492 § 1 PKT 1, ART.516 § 1, § 6 KSH PRZEZ PRZENIESIENIE CAŁEGO MAJĄTKU SPÓŁKI PRZEJMOWANEJ NA SPÓŁKĘ PRZEJMUJĄCĄ - AKT NOTARIALNY Z DNIA 30.03.2021 R. REP. A NR 2611/2021

Podrubryka 1		
Dane podmiotów powstałych w wyniku połączenia, podziału lub przekształcenia albo dane podmiotów przejmujących całość lub część majątku spółki		
Brak wpisów		
Podrubryka 2		
Dane podmiotów, których majątek w całości lub części jest przejmowany w wyniku połączenia lub podziału		
1	1.Nazwa lub firma	KOMBINAT KONOPNY SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ,-----
	2.Kraj i nazwa rejestru lub ewidencji, w którym podmiot był zarejestrowany	-----,KRAJOWY REJESTR SĄDOWY
	3.Numer w rejestrze	0000780303
	4.Nazwa sądu prowadzącego rejestr	*****
	5.Numer REGON	383009145

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 01.12.2023

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

SPRAWOZDANIE FINANSOWE

za okres
2022-01-01 - 2022-12-31

data sporządzenia
2023-03-22

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA

1. Dane identyfikujące jednostkę

Nazwa firmy	KOMBINAT KONOPNY SPÓŁKA AKCYJNA
Siedziba	
Województwo	WARMIŃSKO-MAZURSKIE
Powiat	ELBLĄSKI
Gmina	ELBLĄG
Miejscowość	GRONOWO GÓRNE
Adres	
Kod kraju	PL
Województwo	WARMIŃSKO-MAZURSKIE
Powiat	ELBLĄSKI
Gmina	ELBLĄG
Ulica	BERYLOWA
Nr domu	7F
Miejscowość	GRONOWO GÓRNE
Kod pocztowy	82-310
Poczta	GRONOWO GÓRNE
Podstawowy przedmiot działalności jednostki	
Kod PKD	1310D - produkcja przędzy z pozostałych włókien tekstylnych, włączając produkcję nici
Identyfikator podatkowy NIP	
NIP	5783144484
Numer KRS	
KRS	0000864387

3. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym

2022-01-01 - 2022-12-31

4. Dane łączne

Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki wchodzi wewnętrznne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe:

Sprawozdanie nie zawiera danych łącznych.

5. Założenie kontynuacji działalności

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości.

Nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności.

7. Zasady (polityka) rachunkowości

A. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w zakresie w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru, w tym:

KOMBINAT KONOPNY Spółka Akcyjna wycenia aktywa i pasywa przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w tym zasady ostrożności i ciągłości, w sposób przewidziany przez ustawę o rachunkowości.

Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wyceniane są według cen nabycia lub kosztów wytworzenia. Środki trwałe w budowie wyceniane są w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem.

Wartości niematerialne i prawne umarzane są zgodnie z obowiązującymi przepisami ustawy z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych. Wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej nieprzekraczającej kwoty określonej w przepisach podatkowych jako dolna kwota, od której składniki majątku zalicza się do wartości niematerialnych i prawnych, umarzane są w miesiącu przekazania do użytkowania. Środki trwałe

1. Obejmuje się bilansową ewidencją wszystkie środki trwałe o okresie użytkowania ponad jeden rok, o wartości w dniu przyjęcia do użytkowania równej lub wyższej 5.000,00 zł netto, ewidencjonując je wartościowo i ilościowo.

2. Przedmioty o wartości poniżej 5.000,00 zł netto odnoszone są bezpośrednio w koszt zużycia materiałów.

3. Środki trwałe, dla celów podatkowych amortyzowane są metodą liniową za pomocą stawek amortyzacyjnych określonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych. Środki trwałe, dla celów bilansowych amortyzowane są metodą liniową za pomocą stawek amortyzacyjnych wyznaczanych na podstawie przewidywanego okresu użytkowania środka trwałego.

4. Prawo wieczystego użytkowania gruntów amortyzuje się metodą liniową. Zgodnie z obowiązującą w rachunkowości zasadą ostrożności okres amortyzacji wymienionego prawa przyjęto na 20 lat (od 1 stycznia 2002r.) - tyle ile wynosi maksymalny okres amortyzacji "wartości firmy" określony w art. 44b ust. 10 ustawy o rachunkowości. Nie rzadziej niż na dzień bilansowy dokonuje się weryfikacji posiadanych środków trwałych pod kątem ich dalszej przydatności w działalności Spółki, zakończonej stosownym protokołem. Na tej podstawie ustala się tytuły podlegające ewentualnym odpisom aktualizacyjnym zmniejszającym wartość środków trwałych. Umowy leasingu, są klasyfikowane jako leasing finansowy, jeżeli powoduje przeniesienie zasadniczo całego ryzyka i korzyści związanych z własnością czyli:

- rozciąga się zasadniczo na cały okres użytkowania danego składnika aktywów,

- wartość bieżąca opłat leasingowych jest zasadniczo równa wartości godziwej danego

składnika aktywów. Leasing finansowy jest kapitalizowany w momencie rozpoczęcia okresu leasingu według wartości bieżącej minimalnych opłat leasingowych. Opłaty leasingowe poniesione w okresie sprawozdawczym w części dotyczącej rat kapitałowych pomniejszają część kapitałową zobowiązania z tytułu leasingu finansowego, pozostała część stanowiąca część odsetkową obciąża koszty finansowe okresu. Rozdzielenie opłat leasingowych na część kapitałową i część odsetkową dokonywane jest w taki sposób, aby uzyskać dla każdego okresu stałą stopę procentową w stosunku do pozostałej do spłacenia kwoty zobowiązania (wewnętrzna stopa zwrotu).

Rzeczowe aktywa trwałe będące przedmiotem leasingu finansowego są wykazywane w bilansie na równi z pozostałymi składnikami majątku trwałego i podlegają umorzeniu według takich samych zasad. Środki trwałe użytkowane na podstawie umów leasingu finansowego są amortyzowane na podstawie planowanego okresu ich ekonomicznego użytkowania.

Umowy leasingu nie spełniające warunków leasingu finansowego, klasyfikuje się jako leasing operacyjny. Opłaty leasingowe ujmowane są jako koszty w rachunku zysków i strat.

Na dzień bilansowy środki pieniężne wyrażone w zł wyceniane są w wartości nominalnej, a wyrażone w walutach obcych przeliczone są według kursu średniego NBP obowiązującego dla danej waluty w dniu bilansowym.

Należności i zobowiązania, z wyjątkiem tych, które są skutkiem instrumentów finansowych, wycenia się na dzień ujęcia w księgach rachunkowych w wartości nominalnej z zachowaniem zasady ostrożności. Na dzień bilansowy należności wycenia się w kwocie wymagalnej spłaty, zaś zobowiązania w kwocie wymagalnej zapłaty. Odpisem aktualizującym obejmuje się należności przeterminowane wg zasad:

- 50% wartości należności przeterminowanej powyżej 6 miesięcy do 12 miesięcy

- 100% wartości należności przeterminowanej powyżej 12 miesięcy

Należności dochodzone na drodze sądowej obejmowane są odpisem aktualizującym w pełnej ich wartości. W momencie uzyskania pozytywnego wyroku sądowego w księgach rachunkowych ujmuje się pełną wartość odsetek do dnia wydania wyroku oraz zasądzone zgodnie z wyrokiem koszty postępowania sądowego i ewentualne inne kwoty wskazane przez sąd, a następnie obejmuje się je odpisem aktualizującym w pełnej wartości do momentu ich zapłaty.

Na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego wszystkie należności wyrażone w walutach obcych są wycenione po średnim kursie NBP obowiązującym w tym dniu. Zasada ta dotyczy również zobowiązań wyrażonych w walutach obcych.

Wartość należności aktualizuje się, uwzględniając stopień prawdopodobieństwa zapłaty, poprzez dokonanie odpisu aktualizującego pomniejszającego wartość należności.

Rozliczenia międzyokresowe czynne wyceniane są w wartości nominalnej poniesionych kosztów (wydatków) aktywowane w okresach następnych.

Materiały wyceniane są według cen zakupu. Materiały podlegają magazynowaniu ilościowemu. Zakup materiałów zaliczany jest bezpośrednio w koszty.

Towary wyceniane są wg ceny zakupu. Wartość zakupionych towarów odpisywana jest w koszty w chwili zakupu.

Produkty gotowe, półprodukty i półprodukty w toku wyceniane są według kosztów wytworzenia nie wyższych od ich cen sprzedaży.

Rozliczenia międzyokresowe przychodów dokonywane są z zachowaniem zasady ostrożności i obejmują w szczególności równowartość otrzymanych lub należnych od kontrahentów środków z tytułu świadczeń, których wykonanie nastąpi w następnych okresach.

Kapitały oraz pozostałe pasywa są wycenione według wartości nominalnych. Kapitał podstawowy Spółki wykazuje się w wysokości wartości nominalnej udziałów. Kapitał wycenia się nie rzadziej niż na dzień jego zmiany w wartości nominalnej.

Spółka tworzy rezerwy i ustala aktywa z tytułu podatku dochodowego, którego jest podatnikiem z działalności pozarolniczej.

Przyjmuje się podatkową metodę ujęcia rozliczania różnic kursowych.

Spółka sporządza zestawienie zmian w kapitałach.

Spółka sporządza sprawozdania z przepływów środków pieniężnych metodą pośrednią.

B. Omówienie metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji):

KOMBINAT KONOPNY Spółka Akcyjna sporządza rachunek zysków i strat w wersji porównawczej.

Przychody ze sprzedaży obejmują należne kwoty netto, tj. bez podatku należnego VAT od sprzedaży wyrobów gotowych i usług, ujmowane zgodnie z datą powstania przychodu.

Wynik finansowy brutto korygują bieżące zobowiązania z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych.

Ewidencja kosztów prowadzona jest w układzie rodzajowym.

Spółka w przypadku zbywania niefinansowych aktywów trwałych oraz inwestycji, przeprowadzone transakcje rozlicza ujmując przychody ze zbycia aktywów po stronie przychodów, a koszty zbycia aktywów po stronie kosztów ujmując w rachunku zysków i strat wynik z transakcji per saldo po stronie zysków bądź strat, w zależności od uzyskanego wyniku.

Uzyskane przychody oraz poniesione koszty z wyceny transakcji w walutach obcych ujmowane są po stronie przychodów w przypadku dodatnich różnic kursowych i po stronie kosztów w przypadku ujemnych różnic kursowych ujmując w rachunku zysków i strat wynik z transakcji per saldo po stronie zysków bądź strat, w zależności od uzyskanego wyniku z zachowaniem podatkowej metody ich rozliczania.

Spółka przyjmuje za błąd podstawowy zdarzenie przekraczające wartością 1,0% sumy bilansowej Spółki roku poprzedniego w przypadku wielkości bilansowej i 5,0% wyniku finansowego brutto w przypadku wielkości wynikowych.

C. Omówienie zasad ustalenia wyniku finansowego:

Sprawozdanie finansowe sporządzane jest w zakresie informacji wykazywanych w sprawozdaniu finansowym, o którym mowa w art. 45 ustawy, dla innych jednostek niż banki, zakłady ubezpieczeń i zakłady reasekuracji. Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało w zł i gr.

Punktem wyjściowym do sporządzenia sprawozdania finansowego były prawidłowo prowadzone księgi rachunkowe, po uzyskaniu zgodności analityki z syntetyką oraz zgodności dzienników częściowych z obrotami i saldami księgi głównej.

Zamknięte na dzień bilansowy księgi rachunkowe zawierają salda, które po uwzględnieniu sald kont korygujących bądź aktualizujących zostały wykazane odpowiednio w sprawozdaniu finansowym.

Dowody księgowo i księgi rachunkowe oraz dokumenty inwentaryzacyjne zostały uprzednio sprawdzone, odpowiednio zaksięgowane i chronologicznie uporządkowane.

D. Sposób sporządzenia sprawozdania finansowego:

8. Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki

BILANS

Lp	AKTYWA	Bieżący okres	Poprzedni okres	Lp	PASYWA	Bieżący okres	Poprzedni okres
A	AKTYWA TRWAŁE	7.310.153,75	5.632.072,26	A	KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	8.088.766,08	7.650.511,96
I	Wartości niematerialne i prawne	29.951,25		I	Kapitał (fundusz) podstawowy	2.816.600,00	2.666.600,00
3	Inne wartości niematerialne i prawne	29.951,25		II	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	14.303.626,20	9.954.096,20
II	Rzeczowe aktywa trwałe	7.166.971,17	5.523.348,87		– nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	14.303.626,20	9.954.096,20
1	Środki trwałe	4.389.033,31	4.177.142,43	V	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-4.970.184,24	-1.479.833,92
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	1.066.087,25	1.066.087,25	VI	Zysk (strata) netto	-4.061.275,88	-3.490.350,32
b)	budynki, lokale, prawa do lokali i objekty inżynierii lądowej i wodnej	525.594,33	446.236,10	B	ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	3.621.077,60	5.310.693,72
c)	urządzenia techniczne i maszyny	2.151.350,01	1.962.465,45	I	Rezerwy na zobowiązania	191.576,31	152.326,36
d)	środki transportu	570.152,65	630.893,97	1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	68.665,00	57.867,00
e)	inne środki trwałe	75.849,07	71.459,66	2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	84.481,31	56.779,36
2	Środki trwałe w budowie	2.609.611,29	1.346.206,44		– krótkoterminowa	84.481,31	56.779,36
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie	168.326,57		3	Pozostałe rezerwy	38.430,00	37.680,00
III	Należności długoterminowe				– krótkoterminowe	38.430,00	37.680,00
IV	Inwestycje długoterminowe			II	Zobowiązania długoterminowe	2.329.426,24	206.965,19
3	Długoterminowe aktywa finansowe			3	Wobec pozostałych jednostek	2.329.426,24	206.965,19
a)	w jednostkach powiązanych			a)	kredyty i pożyczki	2.148.604,02	
b)	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			c)	inne zobowiązania finansowe	139.242,22	164.125,19
c)	w pozostałych jednostkach			e)	inne	41.580,00	42.840,00
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	113.231,33	108.723,39	III	Zobowiązania krótkoterminowe	1.100.075,05	4.951.402,17
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	59.753,00	53.895,00	1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych		
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	53.478,33	54.828,39	a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
B	AKTYWA OBROTOWE	4.399.689,93	7.329.133,42	2	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
I	Zapasy	2.683.555,54	1.482.224,15	a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
1	Materiały	597.499,23	534.859,26	3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	1.100.075,05	4.951.402,17
2	Półprodukty i produkty w toku	661.032,63	248.014,35	a)	kredyty i pożyczki	449.594,18	
3	Produkty gotowe	998.199,62	387.154,05	c)	inne zobowiązania finansowe	90.319,08	4.572.713,04
4	Towary		89.274,84	d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	132.572,55	87.877,17
5	Zaliczki na dostawy i usługi	426.824,06	222.921,65		– do 12 miesięcy	132.572,55	87.877,17
II	Należności krótkoterminowe	175.609,12	449.689,37	e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	2.739,81	3.075,00
1	Należności od jednostek powiązanych			g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	244.148,59	160.653,17
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:			h)	z tytułu wynagrodzeń	178.637,97	124.337,66
2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			i)	inne	2.062,87	2.746,13
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:			IV	Rozliczenia międzyokresowe		
	– do 12 miesięcy			2	Inne rozliczenia międzyokresowe		
3	Należności od pozostałych jednostek	175.609,12	449.689,37		PASYWA RAZEM	11.709.843,68	12.961.205,68
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	110.706,65	147.413,82				
	– do 12 miesięcy	110.706,65	147.413,82				
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	64.836,47	300.409,55				
c)	inne	66,00	1.866,00				
III	Inwestycje krótkoterminowe	1.452.137,83	5.315.729,79				
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	1.452.137,83	5.315.729,79				
a)	w jednostkach powiązanych						
b)	w pozostałych jednostkach						
c)	Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	1.452.137,83	5.315.729,79				
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	1.452.137,83	5.315.729,79				
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	88.387,44	81.490,11				
	AKTYWA RAZEM	11.709.843,68	12.961.205,68				

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

WERSJA PORÓWNAWCZA

Lp	Treść / wyszczególnienie	Bieżący okres	Poprzedni okres
A	PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY I ZRÓWNANE Z NIMI, W TYM:	3.720.071,87	2.005.242,32
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	2.527.389,68	1.793.652,07
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	1.149.462,61	143.424,16
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	43.219,58	68.166,09
B	KOSZTY DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ	7.737.294,95	5.517.225,91
I	Amortyzacja	367.562,44	194.077,77
II	Zużycie materiałów i energii	2.484.434,49	1.570.480,66
III	Usługi obce	1.117.315,25	1.729.478,24
IV	Podatki i opłaty, w tym:	85.821,42	54.800,19
	– podatek akcyzowy		787,62
V	Wynagrodzenia	2.834.185,76	1.517.383,44
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	601.962,30	314.628,41
	– emerytalne	270.036,89	143.175,41
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	227.837,21	112.318,06
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	18.176,08	24.059,14
C	ZYSK (STRATA) ZE SPRZEDAŻY (A–B)	-4.017.223,08	-3.511.983,59
D	POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE	103.057,03	4.138,61
II	Dotacje	89.055,55	2.629,28
IV	Inne przychody operacyjne	14.001,48	1.509,33
E	POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE	37.721,88	25.623,86
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	10.021,62	
III	Inne koszty operacyjne	27.700,26	25.623,86
F	ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ (C+D–E)	-3.951.887,93	-3.533.468,84
G	PRZYCHODY FINANSOWE	35,17	106.077,41
II	Odsetki, w tym:	35,17	66.077,41
	– od jednostek powiązanych		66.077,41
V	Inne		40.000,00
H	KOSZTY FINANSOWE	104.483,12	58.986,89
I	Odsetki, w tym:	91.909,95	44.142,47
IV	Inne	12.573,17	14.844,42
I	ZYSK (STRATA) BRUTTO (F+G–H)	-4.056.335,88	-3.486.378,32
J	PODATEK DOCHODOWY	4.940,00	3.972,00
L	ZYSK (STRATA) NETTO (I–J–K)	-4.061.275,88	-3.490.350,32

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM

Lp	Treść / wyszczególnienie	Bieżący okres	Poprzedni okres
I	KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY NA POCZĄTEK OKRESU (BO)	7.650.511,96	
IA	KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY NA POCZĄTEK OKRESU (BO), PO KOREKTACH	7.650.511,96	
1	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	2.666.600,00	
1	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	150.000,00	2.666.600,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	150.000,00	2.666.600,00
	– wydania udziałów (emisji akcji)	150.000,00	2.666.600,00
2	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	2.816.600,00	2.666.600,00
2	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	9.954.096,20	

1	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	4.349.530,00	9.954.096,20
a)	zwiększenie (z tytułu)	4.349.530,00	10.096.242,37
	– emisji akcji powyżej wartości nominalnej	4.349.530,00	8.596.242,37
	połączenia spółek		1.500.000,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)		142.146,17
	wyłączenie kapitału z połączenia spółek		142.146,17
2	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	14.303.626,20	9.954.096,20
3	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
2	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu		
5	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-4.970.184,24	
4	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	4.970.184,24	
5	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	4.970.184,24	
a)	zwiększenie (z tytułu)		1.505.610,04
	przeniesienie straty przejmowanej spółki		1.505.610,04
b)	zmniejszenie (z tytułu)		25.776,12
	korekty z przekształcenia umów leasingu		25.776,12
6	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	4.970.184,24	1.479.833,92
7	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-4.970.184,24	-1.479.833,92
6	Wynik netto	-4.061.275,88	-3.490.350,32
B	strata netto	4.061.275,88	3.490.350,32
II	KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY NA KONIEC OKRESU (BZ)	8.088.766,08	7.650.511,96
III	KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY, PO UWZGLĘDNIENIU PROPONOWANEGO PODZIAŁU ZYSKU (POKRYCIA STRATY)	8.088.766,08	7.650.511,96

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

METODA POŚREDNIA

Lp	Treść / wyszczególnienie	Bieżący okres	Poprzedni okres
A	PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ	NAN	NAN
I	ZYSK (STRATA) NETTO	-4.061.275,88	-3.490.350,32
II	KOREKTY RAZEM	-269.262,93	-1.449.216,81
1	Amortyzacja	367.562,44	194.077,77
2	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	-114,77	556,71
3	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	72.346,81	-61.934,94
4	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	10.021,62	1.178,86
5	Zmiana stanu rezerw	39.249,95	152.326,36
6	Zmiana stanu zapasów	-1.201.331,39	-1.482.224,15
7	Zmiana stanu należności	274.080,25	-449.689,37
8	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	181.472,66	378.689,13
9	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-11.405,27	-190.213,50
10	Inne korekty	-1.145,23	8.016,32
III	PRZEPŁYWY PIENIĘŻNE NETTO Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ (I±II)	-4.330.538,81	-4.939.567,13
B	PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ	NAN	NAN
I	WPŁYWY	169.535,17	631.077,41
1	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	169.500,00	
3	Z aktywów finansowych, w tym:	35,17	631.077,41
a)	w jednostkach powiązanych		631.077,41
b)	w pozostałych jednostkach	35,17	
	– odsetki	35,17	
II	WYDATKI	2.139.431,35	3.858.820,50
1	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	1.971.104,78	3.333.820,50
2	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3	Na aktywa finansowe, w tym:		525.000,00
a)	w jednostkach powiązanych		525.000,00
b)	w pozostałych jednostkach		
4	Inne wydatki inwestycyjne	168.326,57	
III	PRZEPŁYWY PIENIĘŻNE NETTO Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ (I–II)	-1.969.896,18	-3.227.743,09
C	PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ	NAN	NAN
I	WPŁYWY	2.598.198,20	13.623.325,48
1	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do		13.620.696,20

2	Kredyty i pożyczki	2.598.198,20	
4	Inne wpływy finansowe		2.629,28
II	WYDATKI	161.355,17	140.285,47
7	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	88.503,19	96.143,00
8	Odsetki	72.381,98	44.142,47
9	Inne wydatki finansowe	470,00	
III	PRZEPŁYWY PIENIĘŻNE NETTO Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ (I-II)	2.436.843,03	13.483.040,01
D	PRZEPŁYWY PIENIĘŻNE NETTO RAZEM (A.III±B.III±C.III)	-3.863.591,96	5.315.729,79
E	BILANSOWA ZMIANA STANU ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH, W TYM:	-3.863.591,96	
	- ZMIANA STANU ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z TYTUŁU RÓŻNIC KURSOWYCH	-442,09	-556,71
F	ŚRODKI PIENIĘŻNE NA POCZĄTEK OKRESU	5.315.729,79	
G	ŚRODKI PIENIĘŻNE NA KONIEC OKRESU (F±D), W TYM:	1.452.137,83	5.315.729,79
	- O OGRANICZONEJ MOŻLIWOŚCI DYSPONOWANIA		

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto

Pozycja / wyszczególnienie	Rok bieżący Łącznie	Podstawa prawna
A. ZYSK (STRATA) BRUTTO ZA DANY ROK	-4.056.335,88	
B. PRZYCHODY ZWOLNIONE Z OPODATKOWANIA (TRWAŁE RÓŻNICE POMIĘDZY ZYSKIEM/STRATĄ DLA CELÓW RACHUNKOWYCH A DOCHODEM/STRATĄ DLA CELÓW PODATKOWYCH), W TYM:		
C. PRZYCHODY NIEPODLEGAJĄCE OPODATKOWANIU W ROKU BIEŻĄCYM, W TYM:	0,15	
Różnice kursowe	0,15	art 17
D. PRZYCHODY PODLEGAJĄCE OPODATKOWANIU W ROKU BIEŻĄCYM, UJĘTE W KSIĘGACH RACHUNKOWYCH LAT UBIEGŁYCH W TYM:		
E. KOSZTY NIE STANOWIĄCE KOSZTÓW UZYSKANIA PRZYCHODÓW (TRWAŁE RÓŻNICE POMIĘDZY ZYSKIEM/STRATĄ DLA CELÓW RACHUNKOWYCH A DOCHODEM/STRATĄ DLA CELÓW PODATKOWYCH), W TYM:	118.694,34	
Składki PFRON	34.234,00	art 16
Usługi NKUP	3.669,31	art 16
VAT NKUP	1.631,36	art 16
Reprezentacja NKUP	34,13	art 16
Koszty materiałów NKUP	21.599,61	art 16
Nieudokumentowane wydatki	1.566,17	art 16
Odsetki budżetowe	56,00	art 16
amortyzacja bilansowa wyższa od podatkowej	48.906,04	art 16
odszkodowania i kary	352,33	art 16
wierzytelności odpisane jako przedawnione	6.645,39	art 16
F. KOSZTY NIEUZNAWANE ZA KOSZTY UZYSKANIA PRZYCHODÓW W BIEŻĄCYM ROKU, W TYM:	373.345,85	
składki ZUS	201.285,59	art 16
Różnice kursowe na dzień bilansowy	442,09	art 16
Rezerwy na sporządzenie i badanie sprawozdania finansowego	38.430,00	art 16
odpis aktualizujący należności	15.947,66	art 16
rezerwa na wynagrodzenia urlopowe	84.481,31	art 16
naliczone odsetki na dzień bilansowy	32.759,20	art 16
G. KOSZTY UZNAWANE ZA KOSZTY UZYSKANIA PRZYCHODÓW W ROKU BIEŻĄCYM UJĘTE W KSIĘGACH LAT UBIEGŁYCH, W TYM:	148.625,52	
Zapłacone składki ZUS za lata poprzednie	135.258,82	art 15
Odpisy aktualizujące wartość należności	12.809,99	art 15
Zrealizowane ujemne różnice kursowe	556,71	art 15
H. STRATA Z LAT UBIEGŁYCH, W TYM:		
I. INNE ZMIANY PODSTAWY OPODATKOWANIA, W TYM:		

Doliczenie kosztów amortyzacji podatkowej wyższej od bilansowej	244.245,27	art 15
J. PODSTAWA OPODATKOWANIA PODATKIEM DOCHODOWYM	-3.957.166,63	
K. PODATEK DOCHODOWY		

Dodatkowe informacje i objaśnienia

Opis	Nazwa pliku
Informacja dodatkowa	Dodatkowe informacje i objasnienia 2022.pdf

Dodatkowe informacje i objaśnienia

1.1 W roku 2021 wartości niematerialne i prawne nie występowały

Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych wartości niematerialnych i prawnych od 01.01.2022 r. do 31.12.2022r.:

Wartości niematerialne i prawne

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość brutto				Umorzenie	Wartość netto	Amortyzacja 2022r.	
		Stan na 01.01.2022r.	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na 31.12.2022r.			%	Kwota zł
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych								
2	Wartość firmy								
3	Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	34 230,00	0,00	34 230,00	4 278,75	0,00	50	29 951,25
	w tym:								
	1) Autorskie i pokrewne prawa majątkowe								
	2) Licencje	0,00	34 230,00	0,00	34 230,00	4 278,75	0,00	50	29 951,25
	3) Prawa do wynalazków, patentów, znaków towarowych, wzorów użytkowych, wzorów zdobniczych								
	4) Wartość uzyskanych informacji - know-how								
4	Zaliczki na poczet wartości niematerialnych i prawnych								
5	RAZEM:	0,00	0,00	0,00	34 230,00	4 278,75	0,00	x	29 951,25

1.2. Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych od 30.09.2020 r. do 31.12.2021 r.:

Lp.	Wyszczególnienie	Grunty (w tym prawo wiecz. użytk. gruntu)	Budynki, lokale, obiekty inż. ląd. i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Razem środki trwałe (3 do 7)	Środki trwałe w budowie	Zaliczki na środki trwałe w budowie
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
A	Wartość początkowa na 30.09.2020 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1	+ zwiększenia	1 066 087,25	466 294,78	2 199 906,48	795 144,45	104 814,71	4 632 247,67	3 239 089,27	0,00
2	- zmniejszenia	0,00	0,00	1 178,86	0,00	0,00	1 178,86	1 892 882,83	0,00
3	Stan na 31.12.2021 r. (A+1-2)	1 066 087,25	466 294,78	2 198 727,62	795 144,45	104 814,71	4 631 068,81	1 346 206,44	0,00
B	Umorzenia na 30.09.2020 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	X	X
4	+ planowe odpisy amortyzacyjne	0,00	10 111,82	58 554,71	95 184,40	30 226,84	194 077,77	X	X

5	+ nieplanowe odpisy amortyzacyjne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	X	X
6	+ odpisy amortyzacyjne z lat poprzednich spółki z o.o.	0,00	9 946,86	178 886,32	69 066,08	3 128,21	261 027,47	X	X
7	- zmniejszenia umorzeń (np. z tyt. sprzedaży, likwidacji)	0,00	0,00	1 178,86	0,00	0,00	1 178,86	X	X
8	Stan na 31.12.2021r. (B+4+5+6-7)	0,00	20 058,68	236 262,17	164 250,48	33 355,05	453 926,38	X	X
C	Wartość ewidencyjna netto (A3-B8)	1 066 087,25	446 236,10	1 962 465,45	630 893,97	71 459,66	4 177 142,43	1 346 206,44	0,00

Jednorazowe odpisy umorzeniowe środków trwałych dokonane w roku obrotowym 2021 wynoszą 56 772,75.

Nie występują zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli.

Na dzień 31.12.2021 r. środki trwałe o wartości netto 276 284,77 były wykorzystywane na podstawie leasingu finansowego.

Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych od 01.01.2022 r. do 31.12.2022r.:

L p.	Wyszczególnienie	Grunty (w tym prawo wiecz. użytk. gruntu)	Budynki, lokale, obiekty inż.. ląd. i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Razem środki trwałe (3 do 7)	Środki trwałe w budowie	Zaliczki na środki trwałe w budowie
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
A	Wartość początkowa na 01.01.2022r.	1 066 087,25	466 294,78	2 198 727,62	795 144,45	104 814,71	4 631 068,81	1 346 206,44	0,00
1	+ zwiększenia	0,00	93 495,50	557 092,83	81 226,26	22 881,60	754 696,19	1 971 104,78	218 290,23
2	- zmniejszenia	0,00	0,00	160 535,98	30 648,94	0,00	191 184,92	707 699,93	49 963,66
3	Stan na 31-12-2022r. (A+1-2)	1 066 087,25	559 790,28	2 595 284,47	845 721,77	127 696,31	5 194 580,08	2 609 611,29	168 326,57
B	Umorzenia na 01.01.2022r.	0,00	20 058,68	236 262,17	164 250,48	33 355,05	453 926,38	X	X
4	+ planowe odpisy amortyzacyjne	0,00	14 137,27	217 036,89	113 617,34	18 492,19	363 283,69	X	X
5	+ nieplanowe odpisy amortyzacyjne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	X	X
6	+ odpisy amortyzacyjne z lat poprzednich ze spółki z o.o.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	X	X
7	+ pozostałe zwiększenia umorzeń leasingu i in.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	X	X
8	- zmniejszenia umorzeń (np. z tyt. sprzedaży, likwidacji)	0,00	0,00	9 364,60	2 298,70	0,00	11 663,30	X	X
9	Stan na 31.12.2022r. (B+4+5+6-7)	0,00	34 195,95	443 934,46	275 569,12	51 847,24	805 546,77	X	X

C	Wartość ewidencyjna netto (A3-B8)	1 066 087,25	525 594,33	2 151 350,01	570 152,65	75 849,07	4 389 033,31	2 609 611,29	168 326,57
---	-----------------------------------	--------------	------------	--------------	------------	-----------	--------------	--------------	------------

Nie występują zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli.

Na dzień 31.12.2022 r. środki trwałe o wartości netto 287 868,81 były wykorzystywane na podstawie leasingu finansowego.

1.3 Nie dokonano odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych w 2021r. i 2022r.

1.4 Spółka nie ponosiła kosztów prac rozwojowych w 2021r. i 2022r.

1.5 W 2021r. występowały nieamortyzowane lub nieumarzane środki trwałe, używane na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów:

Dzierżawa gruntu rolnego o pow. 35,7583 ha

Dzierżawa gruntu rolnego o pow. 1,75 ha

Dzierżawa chromatografu Nexera-i z detektorem DAD

W 2022r. występują nieamortyzowane lub nieumarzane środki trwałe, używane na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów:

Dzierżawa gruntu rolnego o pow. 35,7583 ha

Dzierżawa gruntu rolnego o pow. 1,75 ha

Dzierżawa chromatografu Nexera-i z detektorem DAD

1.6 KOMBINAT KONOPNY SA w 2021r. i 2022r. nie posiada gruntów w użytkowaniu wieczystym.

1.7 Zmiany w stanie wartości gruntów użytkowanych wieczyście od w 2021r. i 2022r - Nie dotyczy

1.8 Spółka w 2021r. i 2022r. nie posiada papierów wartościowych oraz praw.

1.9 1.8 Inwestycje długoterminowe:

Zmiana wartości inwestycji długoterminowych w okresie od 30.09.2020 r. do 31.12.2021 r.

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego (wartość brutto)	Zwiększenie		Zmniejszenie		Stan na koniec roku obrotowego (wartość brutto) (2+3+4-5-6)	Wartość odpisów aktualizujących inwestycje długoterminowe				Wartość inwestycji długoterminowych	
		zakup	inne	sprzedaż	inne		na początek roku obrotowego	zwiększenia	zmniejszenia	na koniec roku obrotowego (8+9-10)	na początek roku obrotowego (2-8)	na koniec roku obrotowego (7-11)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Aport udziałów spółki z o.o. Kombinat Konopny za objęcie akcji serii A Kombinat Konopny SA	0,00	0,00	2 142 146,17	0,00	2 142 146,17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Pożyczki udzielone przez Kombinat Konopny SA spółce z o.o. Kombinat Konopny	0,00	0,00	3 500 000,00	0,00	3 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RAZEM:	0,00	0,00	5 642 146,17	0,00	5 642 146,17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Zmiana wartości inwestycji długoterminowych w 2022r. – nie wystąpiły

1.10 Zmiany w stanie odpisów aktualizujących wartość należności w 2021r. i 2022r. – dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego. Odpis na należności handlowe założono w wysokości 100% ich wartości brutto przy przeterminowaniu powyżej 1 roku i 50% pomiędzy 182 dniem a 1 rokiem.

Lp	Nazwa dłużnika	Stan należności na:		Odpisy aktualizujące - konto 280					Konto 280 na 31.12.2021	Część należności niepokryte odpis.	Odpis dotyczy		Odpis ujęto w wyniku lat ubiegłych	Odpis ujęto w kosztach roku 2021
		30.09.2020	31.12.2021	Stan na 30.09.2020	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie do spłaty	Stan na 31.12.2021			Wart. netto faktury	VAT		
1	2	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	20	21
1	MARPLAN HALE SP. Z O. O.	0,00	57 178,66	0,00	57 178,66	0,00	0,00	57 178,66	57 178,66	0,00	47 932,66	9 246,00	57 178,66	0,00
2	Inne należności handlowe	0,00	26 695,54	0,00	17 391,37	0,00	0,00	17 391,37	17 391,37	9 304,17	16 080,43	1 310,94	0,00	17 391,37
	RAZEM:	0,00	83 874,20	0,00	74 570,03	0,00	0,00	74 570,03	74 570,03	9 304,17	64 013,09	10 556,94	57 178,66	17 391,37

Lp	Nazwa dłużnika	Stan należności na:		Odpisy aktualizujące - konto 280					Konto 280 na 31.12.2022	Część należności niepokryte odpis.	Odpis dotyczy		Odpis ujęto w wyniku lat ubiegłych	Odpis ujęto w kosztach roku 2022
		01.01.2022	31.12.2022	Stan na 01.01.2022	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie do spłaty	Stan na 31.12.2022			Wart. netto faktury	VAT		
1	2	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	20	21
1	MARPLAN HALE SP. Z O. O.	57 178,66	57 178,66	57 178,66	0,00	0,00	0,00	57 178,66	57 178,66	0,00	47 932,66	9 246,00	57 178,66	0,00
2	Inne należności handlowe	26 695,54	27 729,73	17 391,37	20 529,04	17 391,37	0,00	20 529,04	20 529,04	7 200,69	18 970,67	1 558,37	0,00	20 529,04
	RAZEM:	83 874,20	83 908,39	74 570,03	20 529,04	17 391,37	0,00	77 707,70	77 707,70	7 200,69	66 903,33	10 804,37	57 178,66	18 970,67

1.11 Zestawienie struktury czasowej należności:

Numer pozycji - aktywa bilansu	Stan należności na 31.12.2021r.	z kolumny 2 przypada na (wg czasu wymagalności)						Dokonane odpisy aktualizujące na dzień 31.12.2021r.	Należności pomniejszone o odpisy aktualizujące (2-9)
		Należności nie przeterminowane	Należności przeterminowane do 1 miesiąca	Należności przeterminowane pow.1 do 3 miesięcy	Należności przeterminowane pow. 3 do 6 miesięcy	Należności przeterminowane powyżej 6 miesięcy	Razem należności przeterminowane		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
A.III Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B.III Należności od pozostałych jednostek	524 259,40	400 469,24	18 157,86	11 930,16	9 840,95	83 861,19	123 790,16	74 570,03	449 689,37
a) z tytułu dostaw i usług	221 983,85	98 193,69	18 157,86	11 930,16	9 840,95	83 861,19	123 790,16	74 570,03	147 413,82

b) z tyt. podatków, dotacji, ceł, ubezp.	300 409,55	300 409,55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300 409,55
c) inne	1 866,00	1 866,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 866,00
d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem A.III i B.II	524 259,40	400 469,24	18 157,86	11 930,16	9 840,95	83 861,19	123 790,16	74 570,03	449 689,37

Numer pozycji - aktywa bilansu	Stan należności na 31.12.2022r.	z kolumny 2 przypada na (wg czasu wymagalności)						Dokonane odpisy aktualizujące na dzień 31.12.2022r.	Należności pomniejszone o odpisy aktualizujące (2-9)
		Należności nie przeterminowane	Należności przeterminowane do 1 miesiąca	Należności przeterminowane pow.1 do 3 miesięcy	Należności przeterminowane pow. 3 do 6 miesięcy	Należności przeterminowane powyżej 6 miesięcy	Razem należności przeterminowane		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
A.III Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B.III Należności od pozostałych jednostek	253 316,82	125 719,62	25 003,76	15 168,12	2 503,92	84 921,40	127 597,20	77 707,70	175 609,12
a) z tytułu dostaw i usług	188 414,35	60 817,15	25 003,76	15 168,12	2 503,92	84 921,40	127 597,20	77 707,70	110 706,65
b) z tyt. podatków, dotacji, ceł, ubezp.	64 836,47	64 836,47	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	64 836,47
c) inne	66,00	66,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	66,00
d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem A.III i B.II	253 316,82	125 719,62	25 003,76	15 168,12	2 503,92	84 921,40	127 597,20	77 707,70	175 609,12

1.12 Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe (czynne)

Lp.	Tytuł rozliczeń	Stan na 30.09.2020 r.	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na 31.12.2021 r.
1	2	3	4	5	6
A.5.1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	53 895,00	0,00	53 895,00
A.5.2	Inne długoterminowe rozliczenia międzyokresowe, z tego:	X	X	X	X
1	Oplata za zajęcie pasa ruchu	0,00	42 840,00	0,00	42 840,00
2	Koszt dzierżawy gruntu	0,00	11 866,64	0,00	11 866,64
3	Ubezpieczenia komunikacyjne	0,00	121,75	0,00	121,75

Razem A.5.2	0,00	54 828,39	0,00	54 828,39
OGÓLEM: A.5	0,00	108 723,39	0,00	108 723,39

Lp.	Tytuł rozliczeń	Stan na 01.01.2022 r.	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na 31.12.2022 r.
1	2	3	4	5	6
A.5.1 Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		53 895,00	59 753,00	53 895,00	59 753,00
A.5.2 Inne długoterminowe rozliczenia międzyokresowe, z tego:		X	X	X	X
1	Oplata za zajęcie pasa ruchu	42 840,00	0,00	1 260,00	41 580,00
2	Koszt dzierżawy gruntu	11 866,64	11 666,66	11 866,64	11 666,66
3	Ubezpieczenia komunikacyjne	121,75	0,00	121,75	0,00
4	Koszt utrzymania serwera	0,00	66,00	0,00	66,00
5	Prenumeraty i abonamenty	0,00	165,67	0,00	165,67
Razem A.5.2		54 828,39	11 898,33	13 248,39	53 478,33
OGÓLEM: A.5		108 723,39	71 651,33	67 143,39	113 231,33

1.13 Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe (czynne)

Lp.	Tytuł rozliczeń	Stan na 30.09.2020 r.	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na 31.12.2021 r.
1	2	3	4	5	6
1	Ubezpieczenia majątkowe	0,00	2 774,04	1 363,60	1 410,44
2	Ubezpieczenia komunikacyjne	0,00	20 790,41	9 431,80	11 358,61
3	Koszty następnego roku	0,00	4 975,66	4 883,21	92,45
4	Koszt dzierżawy gruntu	0,00	95 917,65	28 549,04	67 368,61
5	Podatek od nieruchomości	0,00	16 253,73	16 253,73	0,00
6	Oplaty roczne za zajęcia pasa drogowego	0,00	1 260,00	0,00	1 260,00
Razem B.IV		0,00	141 971,49	60 481,38	81 490,11

Lp.	Tytuł rozliczeń	Stan na 01.01.2022 r.	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na 31.12.2022 r.
1	2	3	4	5	6
1	Ubezpieczenia majątkowe	1 410,44	1 990,86	2 309,56	1 091,74
2	Ubezpieczenia komunikacyjne	11 358,61	21 719,00	20 193,16	12 884,45
3	Koszty następnego roku	92,45	0,00	92,45	0,00
4	Koszt dzierżawy gruntu	67 368,61	70 000,00	67 168,63	70 199,98
5	Podatek od nieruchomości	0,00	34 117,00	34 117,00	0,00
6	Koszt utrzymania serwera	0,00	726,00	330,00	396,00

7	Prenumeraty i abonamenty	0,00	794,02	171,46	622,56
8	Usługi informatyczne	0,00	3 166,00	1 233,29	1 932,71
9	Opłaty roczne za zajęcia pasa drogowego	1 260,00	1 260,00	1 260,00	1 260,00
Razem B.IV		81 490,11	133 772,88	126 875,55	88 387,44

1.14 Dane o strukturze kapitału podstawowego w 2021r.:

Maciej Kowalski - 20 000 000 akcji serii A po 0,10 zł uprzywilejowanych co do prawa głosu

Pozostali akcjonariusze - Akcje serii B – 4 200 000 po 0,10 zł nieuprzywilejowanych

Pozostali akcjonariusze - Akcje serii C – 2 466 000 po 0,10 zł nieuprzywilejowanych

Dane o strukturze kapitału podstawowego w 2022r:

Maciej Kowalski - 20 000 000 akcji serii A po 0,10 zł uprzywilejowanych co do prawa głosu

Pozostali akcjonariusze - Akcje serii B – 4 200 000 po 0,10 zł nieuprzywilejowanych

Pozostali akcjonariusze - Akcje serii C – 2 466 000 po 0,10 zł nieuprzywilejowanych

Pozostali akcjonariusze – Akcje serii D – 1 500 000 po 0,10 zł nieuprzywilejowanych

1.15 Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu i stanie końcowym.

Rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego w roku 2021

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na 30.09.2020 r.		Zmiany w roku 2021				Stan na 31.12.2021 r.	
		Podstawa naliczenia	Wartość rezerw	Zmniejszenia		Zwiększenia		Podstawa naliczenia	Wartość rezerw
				Podstawa	Rezerwy	Podstawa	Rezerwy		
1	2	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Rezerwa na śr. trwałe w leasingu	0,00	0,00	0,00	0,00	276 284,77	24 866,00	276 284,77	24 866,00
2	Amortyzacja podatkowa wyższa od bilansowej	0,00	0,00	0,00	0,00	292 109,45	26 290,00	292 109,45	26 290,00
2	Odpisy aktualizujące aktywa	0,00	0,00	0,00	0,00	74 570,03	6 711,00	74 570,03	6 711,00
X	RAZEM:	0,00	0,00	0,00	0,00	642 964,25	57 867,00	642 964,25	57 867,00

Rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego w roku 2022

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na 01.01.2022 r.		Zmiany w roku 2022				Stan na 31.12.2022 r.	
		Podstawa naliczenia	Wartość rezerw	Zmniejszenia		Zwiększenia		Podstawa naliczenia	Wartość rezerw
				Podstawa	Rezerwy	Podstawa	Rezerwy		
1	2	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Rezerwa na śr. trwałe w leasingu	276 284,77	24 866,00	276 284,77	24 866,00	287 868,81	25 908,00	287 868,81	25 908,00
2	Amortyzacja podatkowa wyższa od bilansowej	292 109,45	26 290,00	292 109,45	26 290,00	475 080,59	42 757,00	475 080,59	42 757,00
2	Odpisy aktualizujące aktywa	74 570,03	6 711,00	74 570,03	6 711,00	0,00	0,00	0,00	0,00
X	RAZEM:	642 964,25	57 867,00	642 964,25	57 867,00	762 949,40	68 665,00	762 949,40	68 665,00

Treść	31.12.2022 r.	31.12.2021 r.
Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	84 481,31	56 779,36
Rezerwa krótkoterminowa na wynagrodzenia urlopowe	84 481,31	56 779,36
Pozostałe rezerwy	38 430,00	37 680,00
Rezerwa krótkoterminowa na sporządzenie i badanie sprawozdania finansowego	38 430,00	37 680,00
Razem	122 911,31	94 459,36

1.16 Zmiany w strukturze własności kapitału własnego według stanu na 31.12.2021 r.:

Kapitały	30.09.2020 r.	Zwiększenia	Zmniejszenia	31.12.2021 r.
Kapitał podstawowy	0,00	2 666 600,00	0,00	2 666 600,00
Kapitał zapasowy	0,00	10 096 242,37	142 146,17	9 954 096,20
Zysk/strata z lat ubiegłych	0,00	- 1 505 610,04	25 776,12	- 1 479 833,92
Zysk/strata z roku bieżącego	0,00	- 3 490 350,32	0,00	- 3 490 350,32

Kapitał zapasowy utworzony został z nadwyżki wartości wniesionego wkładu niepieniężnego w postaci 100% udziałów w Spółce Kombinat Konopny Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością ponad wartość nominalną akcji oraz z agio z emisji akcji serii B i C.

Kombinat Konopny Spółka Akcyjna (Spółka Przejmująca) przejęła Kombinat Konopny Spółkę z ograniczoną odpowiedzialnością (Spółka Przejmowana) w trybie art. 492 § 1 pkt 1 ustawy Kodeks spółek handlowych, tj. przez przeniesienie całego majątku Spółki Przejmowanej na Spółkę Przejmującą, która była jedynym wspólnikiem Spółki Przejmowanej (Połączenie). Przedmiotem przeważającej działalności Kombinat Konopny Sp. z o.o. była produkcja przędzy z pozostałych włókien tekstylnych, włączając produkcje nici. Połączenie Spółek zarejestrowano w Krajowym Rejestrze Sadowym Sądu Rejonowego w Olsztynie w dniu 02.06.2021 r.

Strata z lat ubiegłych dotyczy straty przejętej spółki Kombinat Konopny Sp. z o.o. skorygowanej o wartość rozliczenia środków trwałych w leasingu ujętych w Spółce Akcyjnej jako leasing finansowy. Zmniejszenie kapitału zapasowego wynika z wyłączenia kapitałów z połączenia Spółek.

Zmiany w strukturze własności kapitału własnego według stanu na 31.12.2022 r.:

Kapitały	01.01.2022 r.	Zwiększenia	Zmniejszenia	31.12.2022 r.
Kapitał podstawowy	2 666 600,00	150 000,00	0,00	2 816 600,00
Kapitał zapasowy	9 954 096,20	4 349 530,00	0,00	14 303 626,20
Zysk/strata z lat ubiegłych	- 1 479 833,92	- 3 490 350,32	0,00	- 4 970 184,24
Zysk/strata z roku bieżącego	- 3 490 350,32	- 4 061 275,88	- 3 490 350,32	- 4 061 275,88

Kapitał zapasowy został zwiększony z nadwyżki wartości wniesionego wkładu niepieniężnego w postaci z agio z emisji akcji serii D.

1.17 Propozycja co do sposobu pokrycia straty za rok obrotowy 2021 – strata zostanie pokryta zyskiem lat następnych.

Propozycja co do sposobu pokrycia straty za rok obrotowy 2022 – strata zostanie pokryta zyskiem lat następnych.

1.18 Podział zobowiązań wg pozycji bilansu na dzień 31.12.2021 r.

Zobowiązania długoterminowe - 206 965,19 zł na które składają się:

- zobowiązanie do 2056 r. w kwocie 42 840,00 zł dotyczące opłat za zajęcie pasa drogowego
- zobowiązania długoterminowe w kwocie 164 125,19 z dotyczące rat leasingu finansowego

Zestawienie zobowiązań krótkoterminowych:

Numer pozycji - pasywa bilansu	Stan zobowiązań na 31.12.2021 r.	z kolumny drugiej przypada na (wg wymagalności)				
		Zobowiązania nie przeterminowane	Zobowiązania przeterminowane do 1 miesiąca	Zobowiązania przeterminowane pow. 1 do 3 miesięcy	Zobowiązania przeterminowane pow. 3 do 6 miesięcy	Zobowiązania przeterminowane pow. 6 m-cy
1	2	3	4	5	6	7
B.II Zobowiązań wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B.III Zobowiązań wobec pozostałych jednostek	4 951 402,17	4 945 049,16	5 694,56	49,92	281,58	326,95
a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b) z tyt. emisji dłużn. pap. wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	4 572 713,04	4 572 713,04	0,00	0,00	0,00	0,00
d) z tytułu dostaw i usług	87 877,17	81 524,16	5 694,56	49,92	281,58	326,95
e) zaliczki otrzymane na dostawy	3 075,00	3 075,00	0,00	0,00	0,00	0,00
f) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
g) z tyt. podatków, ceł, ubezpiec. i innych	160 653,17	160 653,17	0,00	0,00	0,00	0,00
h) z tytułu wynagrodzeń	124 337,66	124 337,66	0,00	0,00	0,00	0,00
i) inne	2 746,13	2 746,13	0,00	0,00	0,00	0,00
B.III.3 Fundusze specjalne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem B.III	4 951 402,17	4 945 049,16	5 694,56	49,92	281,58	326,95

Inne zobowiązania finansowe w kwocie 4 572 713,04 zł dotyczą:

- wpłat na poczet emisji akcji serii D na dzień bilansowy nie zarejestrowane w Sądzie Rejestrowym w kwocie 4 500 000,00 zł
- zobowiązań z tytułu leasingów w kwocie 72 713,04 zł

Podział zobowiązań wg pozycji bilansu na dzień 31.12.2022 r.

Zobowiązania długoterminowe - 2 329 426,24 zł na które składają się:

- zobowiązanie do 2056 r. w kwocie 41 580,00 zł dotyczące opłat za zajęcie pasa drogowego
- zobowiązania długoterminowe w kwocie 139 242,22 z dotyczące rat leasingu finansowego
- zobowiązania długoterminowe w kwocie 2 148 604,02 dotyczące pożyczek z terminem spłaty w 2024r.

Zestawienie zobowiązań krótkoterminowych:

Numer pozycji - pasywa bilansu	Stan zobowiązań na 31.12.2022 r.	z kolumny drugiej przypada na (wg wymagalności)				
		Zobowiązania nie przeterminowane	Zobowiązania przeterminowane do 1 miesiąca	Zobowiązania przeterminowane pow. 1 do 3 miesięcy	Zobowiązania przeterminowane pow. 3 do 6 miesięcy	Zobowiązania przeterminowane pow. 6 m-cy
1	2	3	4	5	6	7
B.II Zobowiązań wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B.III Zobowiązań wobec pozostałych jednostek	1 100 075,05	1 057 009,94	39 293,24	2 558,00	86,69	1 127,18
a) kredyty i pożyczki	449 594,18	449 594,18	0,00	0,00	0,00	0,00
b) z tyt. emisji dłużn. pap. wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	90 319,08	90 319,08	0,00	0,00	0,00	0,00
d) z tytułu dostaw i usług	132 572,55	89 507,44	39 293,24	2 558,00	86,69	1 127,18
e) zaliczki otrzymane na dostawy	2 739,81	2 739,81	0,00	0,00	0,00	0,00
f) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
g) z tyt. podatków, ceł, ubezpiec. i innych	244 148,59	244 148,59	0,00	0,00	0,00	0,00
h) z tytułu wynagrodzeń	178 637,97	178 637,97	0,00	0,00	0,00	0,00
i) inne	2 062,87	2 062,87	0,00	0,00	0,00	0,00
B.III.3 Fundusze specjalne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem B.III	1 100 075,05	1 057 009,94	39 293,24	2 558,00	86,69	1 127,18

Inne zobowiązania finansowe w kwocie 90 319,08 zł dotyczą zobowiązań z tytułu leasingów.

1.19 Zobowiązania zabezpieczone na majątku Spółki w 2021r. nie wystąpiły

Zobowiązania zabezpieczone na majątku Spółki w 2022r.:

Zobowiązania z tytułu pożyczek, leasingu, faktoringu
--

Rodzaj zobowiązania	Rok	Wysokość pierwotna zobowiązania według umowy	Stan na BO	Splata w ciągu roku	Stan na BZ	Zabezpieczenie - rodzaj
Umowa leasingu 22/010435	2022	81 226,26	0,00	13 464,78	67 761,48	Weksel własny in blanco

1.20 Inne umowy nieuwzględnione w bilansie w2021r.

Poza umowami opisanymi w notach 1.5 Spółka posiadała następujące umowy nieuwzględnione w bilansie zawarte na dzień 31.12.2021 roku:

- umowa outsourcingu usług księgowych / płacowo – kadrowych

Inne umowy nieuwzględnione w bilansie w 2022r.

Poza umowami opisanymi w notach 1.5 Spółka posiadała następujące umowy nieuwzględnione w bilansie zawarte na dzień 31.12.2022 roku:

- umowa outsourcingu usług księgowych / płacowo – kadrowych
- umowa na badanie sprawozdania finansowego.

1.21 Stan środków na rachunkach VAT na 31.12.2021 r. wynosi 404,64 zł

Stan środków na rachunkach VAT na 31.12.2022 r. wynosi 0,00 zł

2.1 Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów – źródła i wysokość za okres od 01.01.2022 r. do 31.02.2022 r.:

Lp	Wyszczególnienie	Za okres: 01.01.2022 r. – 31.12.2022 r.			Za okres: 30.09.2020 r. – 31.12.2021 r.		
		Kraj	Eksport	Ogółem	Kraj	Eksport	Ogółem
1	Przychód ze sprzedaży produktów, w tym:	2 421 567,84	16 411,86	2 437 979,70	1 655 125,69	14 106,16	1 669 231,85
A	Sprzedaż produkcji przemysłowej	2 421 567,84	16 411,86	2 437 979,70	1 655 125,69	14 106,16	1 669 231,85
2	Przychód ze sprzedaży usług, w tym:	88 701,20	708,78	89 409,98	124 242,66	177,56	124 420,22
A	Sprzedaż usług	88 701,20	708,78	89 409,98	124 242,66	177,56	124 420,22
3	Razem sprzedaż produktów i usług:	2 510 269,04	17 120,64	2 527 389,68	1 779 368,35	14 283,72	1 793 652,07
4	Przychód ze sprzedaży towarów i materiałów, w tym:	43 219,58	0,00	43 219,58	68 110,53	55,56	68 166,09
A	Sprzedaż towarów	43 219,58	0,00	43 219,58	68 110,53	55,56	68 166,09
B	Sprzedaż materiałów	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	OGÓLEM SPRZEDAŻ:	2 553 488,62	17 120,64	2 570 609,26	1 847 478,88	14 339,28	1 861 818,16

2.2 Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe - w ciągu roku obrotowego nie zaistniała konieczność dokonania obniżenia wartości środków trwałych w 2021r. i 2022r.

2.3 Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów - nie zaistniała konieczność dokonania odpisu aktualizującego zapasy materiałów zalegających w magazynie w 2021r. i 2022r..

2.4 Wysokość odpisów aktualizujących wartość inwestycji - nie zaistniała konieczność dokonania odpisu aktualizującego wartości inwestycji w 2021r. i 2022r.

2.5 Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym - nie wystąpiły w 2021r. i 2022r.

2.6 Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od osób prawnych od wyniku finansowego (zysku, straty) brutto za 2021r.:

Lp.	T y t u ł	Kwota zł
1	Zysk (Strata) brutto	- 3 486 378,32
	Koszty nie uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku obrotowym (różnice przejściowe), z tego:	372 543,92
	- niewypłacone wynagrodzenia	124 337,66
	- odpis aktualizujący wartość należności	17 931,37
2	- składki ZUS nie opłacone na dzień bilansowy	135 258,82
	- rezerwy na sporządzenie i badanie sprawozdania finansowego	37 680,00
	- rezerwa na wynagrodzenia urlopowe	56 779,36
	- różnice kursowe z wyceny bilansowej	556,71
	Koszty nie uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku obrotowym (różnice trwałe), z tego:	48 659,06
	- koszty tworzenia i podwyższania kapitału zakładowego	6 641,30
	- Składki PFRON	3 814,00
	- Usługi NKUP	2 934,76
3	- Podatek VAT nie stanowiący kosztów uzyskania przychodów	2 545,58
	- Koszty reprezentacji	344,05
	- Koszty materiałów NKUP	19 051,19
	- Amortyzacja bilansowa wyższa od podatkowej	7 387,53
	- nieudokumentowane wydatki	5 940,65
	Koszty uznane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym, ujęte w księgach lat ubiegłych	48 557,93
4	- Zapłacone składki ZUS za rok poprzedni	21 445,59
	- Wypłacone wynagrodzenia za lata poprzednie	26 782,31
	- Zrealizowane ujemne różnice kursowe z wyceny bilansowej lat poprzednich	330,03
5	Doliczenie kosztów - amortyzacja podatkowa wyższa od księgowej, środki trwałe w leasingu	331 555,97
6	Przychody nie będące przychodami podatkowymi w roku bieżącym (różnice przejściowe), z tego:	0,00
7	Przychody nie będące przychodami podatkowymi w roku bieżącym (różnice trwałe), z tego:	0,00
8	Przychody uznane za podatkowe w roku obrotowym ujęte w księgach lat ubiegłych, z tego:	1 519,27
	- Zrealizowane dodatnie różnice kursowe z wyceny bilansowej lat poprzednich	1 519,27
9	Inne zmniejszenia podstawy opodatkowania	0,00
10	Podstawa naliczenia pod. dochodowego - dochód do opodatkowania	- 3 443 769,97
11	Podatek dochodowy należny (9% poz. 10)	0,00
12	Zarachowano i przekazano w ciągu roku	0,00
13	Różnica do zaksięgowania	0,00

14	Ustalenie kwoty podatku do wykazania w rachunku zysków i strat:	
	- podatek należny wg obliczenia (poz. 13)	0
	- aktywa z tyt. odroczonego podatku dochodowego utworzone w roku 2021	53 895
	- rezerwy z tyt. odroczonego podatku dochodowego utworzone w roku 2021	57 867
	- rozwiązane aktywa w ciągu roku 2021	0
	- rozwiązane rezerwy w ciągu roku 2021	0
	- podatek dotyczący lat ubiegłych	0
	Podatek do rachunku zysków i strat	3 972

Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od osób prawnych od wyniku finansowego (zysku, straty) brutto za 2022r.:

Lp.	T y t u ł	Kwota zł
1	Zysk (Strata) brutto	- 4 056 335,88
	Koszty nie uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku obrotowym (różnice przejściowe), z tego:	373 345,85
	- odpis aktualizujący wartość należności	15 947,66
	- składki ZUS nie opłacone na dzień bilansowy	201 285,59
2	- rezerwy na sporządzenie i badanie sprawozdania finansowego	38 430,00
	- rezerwa na wynagrodzenia urlopowe	84 481,31
	- naliczone odsetki od pożyczek	32 759,20
	- różnice kursowe z wyceny bilansowej	442,09
	Koszty nie uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku obrotowym (różnice trwałe), z tego:	118 694,34
	- Wierzytelności odpisane jako przedawnione	6 645,39
	- Składki PFRON	34 234,00
	- Odsetki budżetowe	56,00
	- Usługi NKUP	3 669,31
3	- Podatek VAT nie stanowiący kosztów uzyskania przychodów	1 631,36
	- Koszty reprezentacji	34,13
	- Koszty materiałów NKUP	21 599,61
	- Amortyzacja bilansowa wyższa od podatkowej	48 906,04
	- Kary, odszkodowania	352,33
	- Nieudokumentowane wydatki	1 566,17
4	Koszty uznane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym, ujęte w księgach lat ubiegłych	148 625,52
	- Zapłacone składki ZUS za rok poprzedni	135 258,82
	-Rozwiązane odpisy aktualizujące wartość należności z lat ubiegłych	12 809,99
	- Zrealizowane ujemne różnice kursowe z wyceny bilansowej lat poprzednich	556,71
5	Doliczenie kosztów - amortyzacja podatkowa wyższa od księgowej, środki trwałe w leasingu	244 245,27
6	Przychody nie będące przychodami podatkowymi w roku bieżącym (różnice przejściowe), z tego:	0,15
	- dodatnie różnice kursowe z wyceny bilansowej	0,15
7	Przychody nie będące przychodami podatkowymi w roku bieżącym (różnice trwałe), z tego:	0,00
8	Przychody uznane za podatkowe w roku obrotowym ujęte w księgach lat ubiegłych, z tego:	0,00
9	Inne zmniejszenia podstawy opodatkowania	0,00
10	Podstawa naliczenia pod. dochodowego - dochód do opodatkowania	- 3 957 166,63
11	Podatek dochodowy należny (9% poz. 10)	0,00
12	Zarachowano i przekazano w ciągu roku	0,00
13	Różnica do zaksięgowania	0,00
14	Ustalenie kwoty podatku do wykazania w rachunku zysków i strat:	

- podatek należny wg obliczenia (poz. 13)	0
- aktywa z tyt. odroczonego podatku dochodowego utworzone w roku 2022	59 753,00
- rezerwy z tyt. odroczonego podatku dochodowego utworzone w roku 2021	68 665,00
- rozwiązane aktywa w ciągu roku 2022	53 895,00
- rozwiązane rezerwy w ciągu roku 2022	57 867,00
- podatek dotyczący lat ubiegłych	0
Podatek do rachunku zysków i strat	4 940,00

2.7 Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie; w tym odsetki oraz skapitalizowane różnice kursowe od zobowiązań zaciągniętych w celu ich sfinansowania w 2021r.:

Inwestycja	Nakłady	w tym odsetki od kredytu
Budowa Hali łukowej nr 1	432 342,19	
Budowa Hali łukowej nr 2	428 166,08	
Modernizacja Opryskiwacza MATROT	212 806,07	
Budowa suszarni POL-INSTAL	169 823,95	
Zakup kombajnu CLAAS MEGA 208	160 535,98	
Zakup kontenerów magazynowych (6 sztuk)	132 363,99	
Budowa słupowej stacji transformatorowej	128 931,00	
Zakup Kontenera biurowego	107 314,03	
Zakup kapsułkarki NJP 1200	107 221,66	
Zakup maszyny włókienniczej DK 803 TRUTZCHLER	88 070,70	
Zakup przesiewacza wibracyjnego z podajnikami	67 063,27	
Zakup wózka widłowego LINDE H25T-1	65 000,00	
Modernizacja kontenerów nr 1-5	60 456,21	
Zakup opryskiwacza Matrot M44D	54 000,00	
Zakup kontenera socjalnego	48 409,16	
Zakup suszarni tytoniu TREZO	43 089,43	
Zakup prasy olejowej Set 6YY-355	37 493,97	
Zakup zgrzeblarki z wyposażeniem - greplarka	32 825,00	
Zakup kontenera izotermicznego K9	32 244,00	
Zakup prasy olejowej 6YY-355	31 234,80	
Zakup pokosówki	30 648,94	
Zakup mieszalnika produktów sypkich 1600 litrów ZASADA FABRYKA MASZYN	30 500,00	
Zakup wyciskarki soku BAT-200	29 874,52	
Zakup urządzenia do oczyszczania oleju	27 438,44	
Budowa ogrodzenia	23 082,52	
Zakup pozostałych maszyn i urządzeń	419 903,36	
Nakłady RAZEM	3 000 839,27	0,00

Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie; w tym odsetki oraz skapitalizowane różnice kursowe od zobowiązań zaciągniętych w celu ich sfinansowania w 2022r.:

Inwestycja	Nakłady	w tym odsetki od kredytu
Budowa hali magazynowo – produkcyjnej	1 164 803,37	
Zakup igłowarki	99 598,61	
Zakup 3 kontenerów izotermicznych	46 500,00	
Budowa Hali łukowej nr 1	29 632,91	
Budowa Hali łukowej nr 2	43 276,14	
Modernizacja hali namiotowej	40 255,32	
Zakup kompresora śrubowego	39 375,00	

Zakup dekortykatora	37 793,61	
Zakup dekortykatora	37 793,61	
Zakup kontenera	34 599,73	
Zakup kontenera	34 599,73	
Sklep internetowy	34 230,00	
Zakup międlarni	32 719,00	
Zakup wialni Pektus	29 212,51	
Zakup kontenera izotermicznego	26 281,26	
Nakłady na maszynę przędzalniczą Murata	24 549,88	
Zakup maszyny do otwierania włókien	24 008,90	
Zakup kosiarki samobieżnej Fortschritt	22 764,23	
Zakup maszyny do mieszania suszu	20 325,20	
Zakup pozostałych maszyn i urządzeń	148 785,78	
Nakłady RAZEM	1 971 104,78	0,00

2.8 Odsetki i różnice kursowe powiększające cenę nabycia towarów lub koszt wytworzenia produktów - nie Wystąpiły w 2021r. i 2022r..

2.9 Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe; w tym na ochronę środowiska w 2021r.

Spółka poniosła nakłady na budowę hal magazynowo – produkcyjnych, suszarń materiałów, stacji transformatorowej oraz zakupu maszyn i urządzeń niezbędnych do prowadzenia działalności. Spółka w okresie od 30.09.2020 r. do 31.12.2021 r. nie poniosła nakładów na ochronę środowiska oraz nie planuje takich nakładów na 2022 rok. Spółka planuje na 2022r. poszerzenie parku maszynowego niezbędnego do produkcji oraz budowę hali biurowo - produkcyjnej.

Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe; w tym na ochronę środowiska w 2022r.:

Spółka poniosła nakłady na budowę hal magazynowo – produkcyjnych, zakup kontenerów magazynowych oraz zakupu maszyn i urządzeń niezbędnych do prowadzenia działalności. Spółka w okresie od 01.01.2022 r. do 31.12.2022 r. nie poniosła nakładów na ochronę środowiska oraz nie planuje takich nakładów na 2023 rok. Spółka planuje na 2023r. poszerzenie parku maszynowego niezbędnego do produkcji oraz budowę hal biurowo – produkcyjnej i produkcyjnej.

2.10 Nakłady na prace badawczo - rozwojowe nie wystąpiły w 2021r. i 2022r..

2.11 Kursy walut przyjęte do wyceny pozycji bilansu i RZiS za 2021r.

Do wyceny pozycji bilansu i RZiS przyjęto średnie kursy NBP z 31.12.2021r. 254/A/NBP/2021

Kursy walut przyjęte do wyceny pozycji bilansu i RZiS za 2022r.

Do wyceny pozycji bilansu i RZiS przyjęto średnie kursy NBP z 30.12.2022r. 252/A/NBP/2022

3.1 Informacja o istotnych transakcjach (wraz z ich kwotami) zawartych przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązanymi - nie wystąpiły w 2021r. i 2022r.

3.2 Przeciętne w roku obrotowym zatrudnienie w grupach zawodowych:

Wyszczególnienie	Przeciętne zatrudnienie w roku obrotowym			
	w etatach		w osobach	
	rok ubiegły	rok bieżący	rok ubiegły	rok bieżący
Stanowiska robotnicze	10,29	20,67	10,29	20,67
Stanowiska administracyjne	10,42	18,35	10,46	18,42

3.3 Pożyczki i świadczenia o podobnym charakterze udzielone osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących w 2021r. i 2022r. - Nie dotyczy

4.1 Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego w 2021r. i 2022r. – Nie dotyczy.

4.2 Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym 31.12.2021r. , a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego - w miesiącu marcu 2022r. dokonano rejestracji emisji akcji serii D podwyższając kapitał zakładowy o 150 000,00 zł oraz realizując agio z emisji akcji w wysokości 4 350 000,00 zł.

Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym 31.12.2022r., a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego - w miesiącu marcu 2023r. zakończono emisję akcji serii E podwyższając kapitał zakładowy o 150 000,00 zł oraz realizując agio z emisji akcji w wysokości 4 350 000,00 zł. Spółka w marcu 2023 dokonała zakupu trzech działek gruntowych o łącznej pow. 1,5221 ha za cenę 608 840,00 zł netto.

4.3 Informacja o wynagrodzeniu biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, wypłaconym lub należnym za rok 2021.

Wartość umowy dotyczącej zbadania sprawozdania finansowego KOMBINAT KONOPNY Spółka Akcyjna wynosi 29 000,00 zł - netto powiększona o podatek od towarów i usług.

Informacja o wynagrodzeniu biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, wypłaconym lub należnym za rok 2022.

Wartość umowy dotyczącej zbadania sprawozdania finansowego KOMBINAT KONOPNY Spółka Akcyjna wynosi 29 000,00 zł - netto powiększona o podatek od towarów i usług.

4.4 Uszczegółowienie wprowadzonych w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości - Nie wprowadzono zmian zasad rachunkowości w okresie od 30.09.2020 r. do 31.12.2021 r.

Uszczegółowienie wprowadzonych w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości

- w okresie od 01.01.2022 r. do 31.12.2022 r. dokonano zmiany zasad (polityki) rachunkowości polegających na objęciu bilansową ewidencją wszystkich środków trwałych o okresie użytkowania ponad jeden rok, o wartości w dniu przyjęcia do użytkowania równej lub wyższej 5000,00 zł netto, ewidencjonując je wartościowo i ilościowo. Przedmioty o wartości poniżej 5000,00 zł netto odnoszone będą bezpośrednio w koszt zużycia materiałów

5. Informacja o braku poważnych zagrożeń dla kontynuacji działalności

Na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego nie są nam znane okoliczności i zdarzenia, które świadczyłyby o istnieniu niepewności co do możliwości kontynuowania przez jednostkę działalności. Dlatego sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu, że działalność będzie kontynuowana w nie zmniejszonym istotnie zakresie w następnym okresie

SPRAWOZDANIE
NIEZALEŻNEGO BIEGŁEGO REWIDENTA
Z BADANIA ROCZNEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

KOMBINAT KONOPNY

Spółka Akcyjna
w Gronowie Górnym

ZA OKRES
OD 01 STYCZNIA 2022 ROKU DO 31 GRUDNIA 2022 ROKU

WROCŁAW – LIPIEC 2023

**Sprawozdanie Niezależnego Biegłego Rewidenta
dla Akcjonariuszy i Rady Nadzorczej**

**KOMBINAT KONOPNY Spółka Akcyjna
w Gronowie Górnym**

**z przeprowadzonego badania sprawozdania finansowego
za rok obrotowy od 01 stycznia 2022 roku do 31 grudnia 2022 roku**

Sprawozdanie z badania rocznego sprawozdania finansowego

OPINIA

Przeprowadziliśmy badanie załączonego sprawozdania KOMBINAT KONOPNY Spółka Akcyjna z siedzibą w Poznaniu, przy ul. Szyperskiej 14, na które składa się:

- 1) wprowadzenie do sprawozdania finansowego
- 2) bilans sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 roku, który po stronie aktywów i pasywów zamyka się sumą
11 709 843,68 zł,
- 3) rachunek zysków i strat za rok obrotowy od 1 stycznia 2022 roku do 31 grudnia 2022 roku wykazujący stratę netto w wysokości
(4 061 275,88) zł,
- 4) zestawienie zmian w kapitale własnym za rok obrotowy od 1 stycznia 2022 roku do 31 grudnia 2022 roku wykazujący zwiększenie stanu kapitałów własnych o kwotę
438 254,12 zł,
- 5) rachunek przepływów pieniężnych za rok obrotowy od 1 stycznia 2022 roku do 31 grudnia 2022 roku, wykazujący zmniejszenie stanu środków pieniężnych o kwotę
(3 863 591,96) zł,
- 6) dodatkowe informacje i objaśnienia.

Naszym zdaniem załączone sprawozdanie finansowe:

- przedstawia rzetelny i jasny obraz sytuacji majątkowej i finansowej Spółki **na dzień 31 grudnia 2022 r.** oraz jej wyniku finansowego za rok obrotowy zakończony w tym dniu zgodnie z mającymi zastosowanie przepisami ustawy z dn. 29 września 1994 r. o rachunkowości („Ustawa o rachunkowości” – tj. Dz. U. z 2023 r. p. 120, z późn. zm.) oraz przyjętymi zasadami (polityką) rachunkowości;
- jest zgodne co do formy i treści z obowiązującymi Spółkę przepisami prawa oraz statutem Spółki;
- zostało sporządzone na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg rachunkowych zgodnie z przepisami rozdziału 2 ustawy o rachunkowości.

Podstawa opinii

Nasze badanie przeprowadziliśmy zgodnie z Krajowymi Standardami Badania w brzmieniu Międzynarodowych Standardów Badania przyjętymi uchwałą Krajowej Rady Biegłych Rewidentów nr 3430/52a/2019 z dnia 21 marca 2019 r. w sprawie krajowych standardów badania oraz innych dokumentów, z późn. zm. („KSB”) oraz stosownie do ustawy z dnia 11 maja 2017 r. o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym („Ustawa o biegłych rewidentach” – tj. Dz. U. z 2023 r. poz. 1015, z późn. zm.). Nasza odpowiedzialność zgodnie z tymi standardami została dalej opisana w sekcji naszego sprawozdania Odpowiedzialność biegłego rewidenta za badanie sprawozdania finansowego.

Jesteśmy niezależni od Spółki zgodnie z Międzynarodowym Kodeksem etyki zawodowych księgowych (w tym Międzynarodowymi standardami niezależności) Rady Międzynarodowych Standardów Etycznych dla Księgowych („Kodeks IESBA”) przyjętym uchwałą Krajowej Rady Biegłych Rewidentów nr 3431/52a/2019 z dnia 25 marca 2019 r. w sprawie zasad etyki zawodowej biegłych rewidentów oraz z innymi wymogami etycznymi, które mają zastosowanie do badania

sprawozdań finansowych w Polsce. Wypełniliśmy nasze inne obowiązki etyczne zgodnie z tymi wymogami i Kodeksem IESBA. W trakcie przeprowadzania badania kluczowy biegły rewident oraz firma audytorska pozostali niezależni od Spółki zgodnie z wymogami niezależności określonymi w ustawie o biegłych rewidentach.

Uważamy, że dowody badania, które uzyskaliśmy są wystarczające i odpowiednie, aby stanowić podstawę dla naszej opinii.

Odpowiedzialność Zarządu i Rady Nadzorczej za sprawozdanie finansowe

Zarząd Spółki jest odpowiedzialny za sporządzenie, na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg rachunkowych, sprawozdania finansowego, które przedstawia rzetelny i jasny obraz sytuacji majątkowej i finansowej i wyniku finansowego Spółki zgodnie z przepisami Ustawy o rachunkowości, przyjętymi zasadami (polityką) rachunkowości oraz za obowiązuje Spółkę przepisami prawa i umową, a także za kontrolę wewnętrzną, którą Zarząd uznaje za niezbędną, aby umożliwić sporządzenie sprawozdania finansowego niezawierającego istotnego zniekształcenia spowodowanego oszustwem lub błędem.

Sporządzając sprawozdanie finansowe Zarząd Spółki jest odpowiedzialny za ocenę zdolności Spółki do kontynuowania działalności, ujawnienie, jeżeli ma to zastosowanie, spraw związanych z kontynuacją działalności oraz za przyjęcie zasady kontynuacji działalności jako podstawy rachunkowości, z wyjątkiem sytuacji, kiedy Zarząd albo zamierza dokonać likwidacji Spółki, albo zaniechać prowadzenia działalności, albo nie ma żadnej realnej alternatywy dla likwidacji lub zaniechania działalności.

Zarząd Spółki oraz Rada Nadzorcza są zobowiązani do zapewnienia, aby sprawozdanie finansowe spełniało wymagania przewidziane w Ustawie o rachunkowości. Członkowie Rady Nadzorczej są odpowiedzialni za nadzorowanie procesu sprawozdawczości finansowej Spółki.

Odpowiedzialność biegłego rewidenta za badanie sprawozdania finansowego

Naszymi celami są uzyskanie racjonalnej pewności czy sprawozdanie finansowe jako całość nie zawiera istotnego zniekształcenia spowodowanego oszustwem lub błędem oraz wydanie sprawozdania z badania zawierającego naszą opinię. Racjonalna pewność jest wysokim poziomem pewności, ale nie gwarantuje, że badanie przeprowadzone zgodnie z KSB zawsze wykryje istniejące istotne zniekształcenie. Zniekształcenia mogą powstawać na skutek oszustwa lub błędu i są uważane za istotne, jeżeli można racjonalnie oczekiwać, że pojedynczo lub łącznie mogłyby wpłynąć na decyzje gospodarcze użytkowników podjęte na podstawie tego sprawozdania finansowego.

Zakres badania nie obejmuje zapewnienia co do przyszłej rentowności Spółki ani efektywności lub skuteczności prowadzenia jej spraw przez Zarząd Spółki obecnie lub w przyszłości.

Podczas badania zgodnego z KSB stosujemy zawodowy osąd i zachowujemy zawodowy sceptycyzm, a także:

- identyfikujemy i oceniamy ryzyka istotnego zniekształcenia sprawozdania finansowego spowodowanego oszustwem lub błędem, projektujemy i przeprowadzamy procedury badania odpowiadające tym ryzykom i uzyskujemy dowody badania, które są wystarczające i odpowiednie, aby stanowić podstawę dla naszej opinii. Ryzyko niewykrycia istotnego zniekształcenia wynikającego z oszustwa jest większe niż tego wynikającego z błędów, ponieważ oszustwo może dotyczyć zmywu, fałszerstwa, celowych pominięć, wprowadzenia w błąd lub obejścia kontroli wewnętrznej;

- uzyskujemy zrozumienie kontroli wewnętrznej stosowanej dla badania w celu zaprojektowania procedur badania, które są odpowiednie w danych okolicznościach, ale nie w celu wyrażenia opinii na temat skuteczności kontroli wewnętrznej Spółki;

- oceniamy odpowiedniość zastosowanych zasad (polityki) rachunkowości oraz zasadność szacunków księgowych oraz powiązanych ujawnień dokonanych przez Zarząd Spółki;

- wyciągamy wniosek na temat odpowiedniości zastosowania przez Zarząd Spółki zasady kontynuacji działalności jako podstawy rachunkowości oraz, na podstawie uzyskanych dowodów badania, czy istnieje istotna niepewność związana ze zdarzeniami lub warunkami, która może poddawać w znaczącą wątpliwość zdolność Spółki do kontynuacji działalności. Jeżeli dochodzimy do wniosku, że istnieje istotna niepewność, wymagane jest od nas zwrócenie uwagi w naszym sprawozdaniu biegłego rewidenta na powiązane ujawnienia w sprawozdaniu finansowym lub, jeżeli takie ujawnienia są nieadekwatne, modyfikujemy naszą opinię. Nasze wnioski są oparte na dowodach badania uzyskanych do dnia sporządzenia naszego sprawozdania biegłego rewidenta, jednakże przyszłe zdarzenia lub warunki mogą spowodować, że Spółka zaprzestanie kontynuacji działalności;

- oceniamy ogólną prezentację, strukturę i zawartość sprawozdania finansowego, w tym ujawnienia, oraz czy sprawozdanie finansowe przedstawia będące ich podstawą transakcje i zdarzenia w sposób zapewniający rzetelną prezentację.

Inne informacje, w tym sprawozdanie z działalności

Na inne informacje składa się sprawozdanie z działalności Spółki za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2022 roku („sprawozdanie z działalności”).

Odpowiedzialność Zarządu i Rady Nadzorczej

Zarząd Spółki jest odpowiedzialny za sporządzenie Sprawozdania z działalności zgodnie z przepisami prawa.

Zarząd Spółki oraz członkowie Rady Nadzorczej są zobowiązani do zapewnienia, aby Sprawozdanie z działalności Spółki spełniało wymagania przewidziane w Ustawie o rachunkowości.

Odpowiedzialność biegłego rewidenta

Nasza opinia z badania sprawozdania finansowego nie obejmuje Sprawozdania z działalności. W związku z badaniem sprawozdania finansowego naszym obowiązkiem jest zapoznanie się ze Sprawozdaniem z działalności, i czyniąc to, rozpatrzenie, czy nie jest istotnie niespójne ze sprawozdaniem finansowym lub naszą wiedzą uzyskaną podczas badania, lub w inny sposób wydaje się istotnie zniekształcone. Jeśli na podstawie wykonanej pracy stwierdzimy istotne zniekształcenia w Sprawozdaniu z działalności, jesteśmy zobowiązani poinformować o tym w naszym sprawozdaniu z badania. Naszym obowiązkiem zgodnie z wymogami Ustawy o biegłych rewidentach jest również wydanie opinii, czy sprawozdanie z działalności zostało sporządzone zgodnie z przepisami oraz, czy jest zgodne z informacjami zawartymi w sprawozdaniu finansowym.

Opinia o Sprawozdaniu z działalności

Na podstawie wykonanej w trakcie badania pracy, naszym zdaniem, Sprawozdanie z działalności Spółki:

- zostało sporządzone zgodnie z art. 49 Ustawy o rachunkowości;
- jest zgodne z informacjami zawartymi w sprawozdaniu finansowym.

Ponadto, w świetle wiedzy o Spółce i jej otoczeniu uzyskanej podczas naszego badania oświadczamy, że nie stwierdziliśmy w Sprawozdaniu z działalności istotnych zniekształceń.

Kluczowym biegłym rewidentem odpowiedzialnym za badanie, którego rezultatem jest niniejsze sprawozdanie niezależnego biegłego rewidenta, jest Andrzej Waśków.

Działający w imieniu Biegły.pl Sp. z o.o. z siedzibą we Wrocławiu, przy ul. Wysłoucha 42 wpisanej na listę firm audytorskich pod numerem 4240, w imieniu którego kluczowy biegły rewident zbadał sprawozdanie finansowe.

**Andrzej
Piotr
Waśków** Elektronicznie
podpisany przez
Andrzej Piotr
Waśków
Data: 2023.07.13
20:54:33 +02'00'
Andrzej Waśków

Biegły Rewident nr 13332

/dokument podpisany elektronicznie/

Wrocław, 13 lipca 2023 r.

BILANS

AKTYWA

Wyszczególnienie	31.12.2022r.	30.09.2023r.
A. Aktywa trwałe	7 310 153,75	8 871 951,04
I. Wartości niematerialne i prawne	29 951,25	17 115,00
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych		
2. Wartość firmy		
3. Inne wartości niematerialne i prawne	29 951,25	17 115,00
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		
II. Rzeczowe aktywa trwałe	7 166 971,17	8 745 419,04
1. Środki trwałe	4 389 033,31	6 800 840,44
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	1 066 087,25	1 688 602,25
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	525 594,33	1 488 133,50
c) urządzenia techniczne i maszyny	2 151 350,01	3 079 355,49
d) środki transportu	570 152,65	483 292,84
e) inne środki trwałe	75 849,07	61 456,36
2. Środki trwałe w budowie	2 609 611,29	1 944 578,60
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	168 326,57	-
III Należności długoterminowe	-	-
1. Od jednostek powiązanych		
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
3. Od pozostałych jednostek		
IV Inwestycje długoterminowe	-	-
1. Nieruchomości		
2. Wartości niematerialne i prawne		
3. Długoterminowe aktywa finansowe	-	-
a) w jednostkach powiązanych	-	-
- udziały lub akcje	-	-
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki	-	-
- inne długoterminowe aktywa finansowe		
b) Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe		
c) w pozostałych jednostkach	-	-
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe	-	-
4. Inne inwestycje długoterminowe		
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	113 231,33	109 417,00
1. Aktywa z tyt. odroczonego podatku dochodowego	59 753,00	70 357,00

2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	53 478,33	39 060,00
B. Aktywa obrotowe		4 399 689,93	5 500 410,15
I. Zapasy		2 683 555,54	3 473 594,51
1.	Materiały	597 499,23	1 802 264,25
2.	Półprodukty i produkty w toku	661 032,63	661 032,63
3.	Produkty gotowe	998 199,62	998 199,62
4.	Towary	-	-
5.	Zaliczki na dostawy	426 824,06	12 098,01
II. Należności krótkoterminowe		175 609,12	650 756,80
1.	Należności od jednostek powiązanych	-	-
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	-	-
	- do 12 miesięcy		
	- powyżej 12 miesięcy		
	b) inne		
2.	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		
	- do 12 miesięcy		
	- powyżej 12 miesięcy		
	b) inne		
3.	Należności od pozostałych jednostek	175 609,12	650 756,80
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	110 706,65	504 674,87
	- do 12 miesięcy	110 706,65	504 674,87
	- powyżej 12 miesięcy		
	b) z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	64 836,47	137 729,00
	c) inne	66,00	8 352,93
	d) dochodzone na drodze sądowej	-	-
III Inwestycje krótkoterminowe		1 452 137,83	1 271 066,03
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 452 137,83	1 271 066,03
	a) w jednostkach powiązanych	-	-
	- udziały lub akcje		
	- inne papiery wartościowe		
	- udzielone pożyczki	-	-
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
	b) w pozostałych jednostkach	-	-
	- udziały lub akcje		
	- inne papiery wartościowe		
	- udzielone pożyczki		
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	-	-
	c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	1 452 137,83	1 271 066,03
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	1 452 137,83	1 271 066,03
	- inne środki pieniężne		
	- inne aktywa pieniężne		
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe		
IV Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe		88 387,44	104 992,81
Aktywa razem		11 709 843,68	14 372 361,19

Dnia: 20.10.2023r.

BILANS

PASYWA

Wyszczególnienie	31.12.2022r.	30.09.2023r.
A. Kapitał (fundusz) własny	8 088 766,08	9 887 533,34
<i>I. Kapitał (fundusz) podstawowy</i>	<i>2 816 600,00</i>	<i>2 966 600,00</i>
<i>II. Kapitał (fundusz) zapasowy</i>	<i>14 303 626,20</i>	<i>18 653 063,20</i>
- nadwyżka wartości sortydaży (wartości emisyjnej) - nad wartością nominalną udziałów (skcji)	<i>14 303 626,20</i>	<i>18 653 063,20</i>
<i>III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:</i>	-	-
- z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
<i>IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:</i>	-	-
- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		
- na udziały (akcje) własne		
<i>V. Zysk (strata) z lat ubiegłych</i>	- <i>4 970 184,24</i>	- <i>9 005 377,12</i>
<i>VI. Zysk (strata) netto</i>	- <i>4 061 275,88</i>	- <i>2 726 752,74</i>
<i>VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (w. ujemna)</i>	-	-
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	3 621 077,60	4 484 827,85
<i>I. Rezerwy na zobowiązania</i>	<i>191 576,31</i>	<i>137 667,31</i>
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	68 665,00	53 186,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	84 481,31	84 481,31
- długoterminowe	-	-
- krótkoterminowe	84 481,31	84 481,31
3. Pozostałe rezerwy	38 430,00	-
- długoterminowe	-	-
- krótkoterminowe	38 430,00	-
<i>II. Zobowiązania długoterminowe</i>	<i>2 329 426,24</i>	<i>2 976 686,33</i>
1. Wobec jednostek powiązanych		
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
3. Wobec pozostałych jednostek	2 329 426,24	2 976 686,33
a) kredyty i pożyczki	2 148 604,02	2 861 420,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c) inne zobowiązania finansowe	139 242,22	74 946,33
d) inne	41 580,00	40 320,00
<i>III. Zobowiązania krótkoterminowe</i>	<i>1 100 075,05</i>	<i>1 370 474,21</i>
1. Wobec jednostek powiązanych	-	-
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	-	-
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne		

2.	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-
	a) kredyty i pożyczki		
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	c) inne zobowiązania finansowe	-	-
	d) inne		
2.	Wobec pozostałych jednostek	1 100 075,05	1 370 474,21
	a) kredyty i pożyczki	449 594,18	628 513,34
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	c) inne zobowiązania finansowe	90 319,08	90 319,08
	d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	132 572,55	145 927,67
	- do 12 miesięcy	132 572,55	145 927,67
	- powyżej 12 miesięcy		
	e) zaliczki otrzymane na dostawy	2 739,81	35 812,20
	f) zobowiązania wekslowe		
	g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	244 148,59	271 283,34
	h) z tytułu wynagrodzeń	178 637,97	195 716,23
	i) inne	2 062,87	2 902,35
3.	Fundusze specjalne	-	-
IV. Rozliczenia międzyokresowe		-	-
1.	Ujemna wartość firmy		
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	-	-
	- długoterminowe	-	-
	- krótkoterminowe	-	-
Pasywa razem		11 709 843,68	14 372 361,19

Dnia: 20.10.2023r.

Rachunek zysków i strat

Wariant porównawczy

Wyszczególnienie		Za okres 01.01.22r.-31.12.22r.	Za okres 01.01.23r.-30.09.23r.
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	3 720 073,87	3 047 690,10
	- od jednostek powiązanych	-	-
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	2 527 391,68	2 818 170,98
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	1 149 462,61	-
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	43 219,58	229 519,12
B.	Koszty działalności operacyjnej	7 737 294,95	5 565 589,74
I.	Amortyzacja	367 562,44	296 915,58
II.	Zużycie materiałów i energii	2 484 434,49	518 634,10
III.	Usługi obce	1 117 315,25	988 069,13
IV.	Podatki i opłaty, w tym:	85 821,42	47 186,51
	- podatek akcyzowy	-	-
V.	Wynagrodzenia	2 834 185,76	2 576 696,16
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	601 962,30	522 777,66
	- emerytalne	270 036,89	244 189,91
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	227 837,21	615 310,60
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	18 176,08	-
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A - B)	- 4 017 221,08	- 2 517 899,64
D.	Pozostałe przychody operacyjne	103 057,03	122 202,54
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-	-
II.	Dotacje	89 055,55	94 716,55
III.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV.	Inne przychody operacyjne	14 001,48	27 485,99
E.	Pozostałe koszty operacyjne	37 721,88	36 620,69
I.	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	10 021,62	-
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	-	-
III.	Inne koszty operacyjne	27 700,26	36 620,69
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	- 3 951 885,93	- 2 432 317,79
G.	Przychody finansowe	35,17	21 268,68
	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
I.	a) od jednostek powiązanych, w tym:		
	- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
	b) od jednostek pozostałych, w tym:		
	- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
II.	Odsetki, w tym:	35,17	21 268,68
	- od jednostek powiązanych	-	-
III.	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	- w jednostkach powiązanych		
IV.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V.	Inne	-	-
H.	Koszty finansowe	104 483,12	315 703,63
I.	Odsetki, w tym:	91 909,95	309 360,71
	- dla jednostek powiązanych	-	-
II.	Strata ze zbycia inwestycji	-	-
III.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	-	-
IV.	Inne	12 573,17	6 342,92
I.	Zysk (strata) brutto (F + G - H)	- 4 056 333,88	- 2 726 752,74
J.	Podatek dochodowy	- 21 143,00	-
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L.	Zysk (strata) netto (I - J - K)	- 4 035 190,88	- 2 726 752,74

Gronowo Górne, dnia: 20.10.2023r.



KANCELARIA NOTARIALNA
Notariusz Martyna Rutkowska
ul. Rybacka 41-42 A
82-300 Elbląg
tel. 664 229 079

martyna.rutkowska@gdin.pl

Repertorium A numer 8060/2023

AKT NOTARIALNY

Dnia trzynastego listopada dwa tysiące dwudziestego trzeciego roku (13-11-2023 r.) przede mną - notariusz Martyną Rutkowską, w siedzibie prowadzonej przeze mnie Kancelarii Notarialnej w Elblągu przy ulicy Rybackiej 41-42A, odbyło się Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy Spółki Kombinat Konopny Spółka Akcyjna (REGON 387374060, NIP 5783144484), adres Spółki: ul. Beryłowa 7F, 82-310 Gronowo Górne, wpisanej przez Sąd Rejonowy w Olsztynie, VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS: 0000864387, zgodnie z załączoną listą obecności oraz pełnomocnictwem. Po poinformowaniu o rozporządzeniu Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) 2016/679 z dnia 27 kwietnia 2016 r. w sprawie ochrony osób fizycznych w związku z przetwarzaniem danych osobowych i w sprawie swobodnego przepływu takich danych oraz uchylenia dyrektywy 95/46/WE (ogólne rozporządzenie o ochronie danych), w tym o art. 13, Stawiający oświadczyli, że wyrażają zgodę na przetwarzanie danych osobowych do celów niniejszej czynności.-----
Administratorem danych osobowych, o których mowa powyżej jest Notariusz Martyna Rutkowska, ul. Rybacka 41-42A, 82-300 Elbląg.-----

PROTOKÓŁ

NADZWYCZAJNEGO WALNEGO ZGROMADZENIA AKCJONARIUSZY

Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie otworzył Pan Marcin Wołodźko działający w imieniu i na rzecz Pana Macieja Tomasza Kowalskiego, Prezesa Zarządu Kombinat Konopny S.A. – Przewodniczący Zgromadzenia, który oświadczył, że Zgromadzenie wznawia swoje obrady po przerwie uchwalonej uchwałą numer 4 z dnia 30.10.2023 r. i zaprotokołowaną aktem notarialnym Rep. A numer 7667/2023 sporządzonym przez notariusz w Elblągu Martynę Rutkowską.-----

Następnie Przewodniczący stwierdził, że Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie podjęło obrady po przerwie i zarządził sporządzenie listy obecności, po czym stwierdził, że na Nadzwyczajnym Walnym Zgromadzeniu jest reprezentowane 20.000.000 akcji, co stanowi 40.000.000 głosów i

odpowiada 67,42 % kapitału zakładowego Spółki, zgodnie z załączoną listą obecności, a zatem jest ono zdolne do podejmowania wiążących uchwał. -----

Pan Marcin Wołodźko stwierdził ponadto, iż na Zgromadzeniu reprezentowani są akcjonariusze posiadający 20.000.000 akcji imiennych serii A uprzywilejowanych co do głosu w ten sposób, że każda akcja serii A uprawnia do 2 (dwóch) głosów na Walnym Zgromadzeniu. Wszyscy obecni właściciele akcji imiennych są wpisani do księgi akcyjnej co najmniej na tydzień przed dzisiejszym Zgromadzeniem. -----

W związku z pkt 5 lit. b. Porządku obrad Przewodniczący zarządził głosowanie nad uchwałą o następującej treści:-----

Uchwała nr 4
z dnia 13 listopada 2023 r.
Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia
Kombinat Konopny Spółka Akcyjna z siedzibą w Gronowie Górnym
w sprawie zmiany Statutu Spółki

Na podstawie art. 430 § 1 Kodeksu spółek handlowych Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie spółki pod firmą Kombinat Konopny Spółka Akcyjna z siedzibą w Gronowie Górnym uchwała, co następuje: -----

§ 1.

Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki zmienia Statut Spółki w ten sposób, że: -----

1. w § 5 ust. 1 po pkt 5) dodaje się pkt od 6)-10) w następującym brzmieniu: -----

„6) PKD 10.91.Z - Produkcja gotowej paszy dla zwierząt gospodarskich; -----

7) PKD 10.92.Z - Produkcja gotowej karmy dla zwierząt domowych; -----

8) PKD 10.83.Z - Przetwórstwo herbaty i kawy; -----

9) PKD 47.91.Z - Sprzedaż detaliczna prowadzona przez domy sprzedaży wysyłkowej lub Internet; -----

10) PKD 16.29.Z - Produkcja pozostałych wyrobów z drewna; produkcja wyrobów z korka, słomy i materiałów używanych do wyplatania.” -----

2. § 13 ust. 6 Statutu Spółki otrzymuje nowe następujące brzmienie: -----

„6. Do składania oświadczeń w imieniu Spółki upoważnieni są: -----

1. w zakresie praw i obowiązków o charakterze majątkowym do kwoty 100.000 zł oraz o charakterze niemajątkowym – każdy Członek Zarządu samodzielnie; -----

2. w zakresie praw i obowiązków o charakterze majątkowym powyżej kwoty 100.000 zł – Prezes Zarządu samodzielnie lub każdy Członek Zarządu działający łącznie z Prezesem Zarządu.” -----

3. § 18 ust. 2 Statutu Spółki otrzymuje nowe następujące brzmienie: -----

„2. Posiedzenia Rady Nadzorczej powinny być zwoływane w miarę potrzeb, jednak nie rzadziej niż raz w każdym kwartale roku obrotowego.” -----

4. § 20 ust. 1 Statutu Spółki otrzymuje nowe następujące brzmienie: -----

„1. Uchwały Rady Nadzorczej są protokołowane. Protokół powinien zawierać porządek obrad, imiona i nazwiska członków Rady Nadzorczej uczestniczących w głosowaniu i liczbę głosów oddanych na poszczególne uchwały. Protokół podpisuje co najmniej członek Rady Nadzorczej prowadzący posiedzenie lub zarządzający głosowanie.” -----

Na podst
ustalena
na podsta

Uchwała
nastąpi z
Krajoweg

Przewodr
67,42 % k
za przyjęc
przeciw C
wstrzyma
brak było
Przewodr

W związk
następuje

w sę
Zgrom

Nadzwyc:
siedzibą

Nadzwyc:
2022 rok
motywac
Zgromad.
Programu
wprowad

1. §

Zwyczajn
motywac
Nadzorc
Spółki, m
z niniejsz

2. §

§ 2.

Na podstawie art. 430 § 5 Kodeksu spółek handlowych upoważnia się Radę Nadzorczą do ustalenia tekstu jednolitego Statutu Spółki, w związku ze zmianami wprowadzonymi do Statutu na podstawie niniejszej Uchwały. -----

§ 3.

Uchwała wchodzi w życie z chwilą podjęcia, z tym zastrzeżeniem, że zmiana Statutu Spółki nastąpi z dniem dokonania wpisu zmiany objętej niniejszą uchwałą w rejestrze przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego. -----

Przewodniczący stwierdził, że w głosowaniu jawnym brało udział 20.000.000 akcji (co stanowi 67,42 % kapitału zakładowego), z których oddano łącznie 40.000.000 głosów ważnych, w tym: za przyjęciem uchwały łącznie 40.000.000 głosów, -----
przeciw 0 głosów, -----
wstrzymało się 0 głosów, -----
brak było sprzeciwów. -----
Przewodniczący Zgromadzenia stwierdził, że uchwała została podjęta. -----

W związku z pkt 5 lit. c. Porządku obrad Przewodniczący zarządził głosowanie nad uchwałą o następującej treści: -----

Uchwała nr 5

z dnia 13 listopada 2023 r.

Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia

Kombinat Konopny Spółka Akcyjna z siedzibą w Gronowie Górnym
w sprawie zmiany Uchwały nr 13 z dnia 8 września 2022 roku Zwyczajnego Walnego
Zgromadzenia w sprawie ustanowienia w Spółce programu motywacyjnego, zmienionej
Uchwałą nr 12 z dnia 8 sierpnia 2023 Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia

Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie spółki pod firmą Kombinat Konopny Spółka Akcyjna z siedzibą w Gronowie Górnym uchwała, co następuje: -----

§ 1.

Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki postanawia zmienić Uchwałą nr 13 z dnia 8 września 2022 roku Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia w sprawie ustanowienia w Spółce programu motywacyjnego, zmienioną Uchwałą nr 12 z dnia 8 sierpnia 2023 Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia (dalej jako: „Zmieniana Uchwała”) poprzez rozszerzenie grona uczestników Programu Motywacyjnego ustanowionego w Spółce o członków Zarządu i w związku z tym wprowadza się w jej treści następujące zmiany: -----

1. § 1 Zmienianej Uchwały otrzymuje nowe następujące brzmienie -----

„§ 1

Zwyczajne Walne Zgromadzenie postanawia o ustanowieniu w Spółce programu motywacyjnego („Program”), w wykonaniu którego Spółka stworzy wybranym członkom Rady Nadzorczej i Zarządu oraz członkom personelu Spółki, tj. pracownikom oraz współpracownikom Spółki, możliwość objęcia akcji emitowanych przez Spółkę, na warunkach określonych zgodnie z niniejszą Uchwałą.”; -----

2. § 2 ust.1 pkt 1 Zmienianej Uchwały otrzymuje nowe następujące brzmienie: -----

„1) osobami uprawnionymi do udziału w Programie mogą być wyłącznie pracownicy, współpracownicy Spółki (w tym również współpracownicy świadczący usługi na rzecz Spółki w ramach własnej działalności) oraz członkowie Zarządu wskazani przez Radę Nadzorczą mocą uchwały, członkowie Rady Nadzorczej wskazani przez Walne Zgromadzenie mocą uchwały („Uczestnicy”)” -----

3. Uchyla się § 2 ust.1 pkt 2 Zmienianej Uchwały. -----

§ 2.

Uchwała wchodzi w życie z chwilą podjęcia. -----

Przewodniczący stwierdził, że w głosowaniu jawnym brało udział 20.000.000 akcji (co stanowi 67,42 % kapitału zakładowego), z których oddano łącznie 40.000.000 głosów ważnych, w tym: za przyjęciem uchwały łącznie 40.000.000 głosów, -----
przeciw 0 głosów, -----
wstrzymało się 0 głosów, -----
brak było sprzeciwów. -----

Przewodniczący Zgromadzenia stwierdził, że uchwała została podjęta. -----

W związku z pkt 5 lit. d. Porządku obrad Przewodniczący zarządził głosowanie nad uchwałą o następującej treści: -----

Uchwała nr 6

z dnia 13 listopada 2023 r.

Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia

Kombinat Konopny Spółka Akcyjna z siedzibą w Gronowie Górnym
w sprawie podwyższenia kapitału zakładowego, pozbawienia dotychczasowych akcjonariuszy prawa poboru w całości, zmiany Statutu Spółki, dematerializacji akcji nowej emisji w rozumieniu ustawy o obrocie instrumentami finansowymi, wprowadzenia akcji nowej emisji do obrotu w alternatywnym systemie obrotu prowadzonym przez Giełdę Papierów Wartościowych w Warszawie S.A., tj. na rynku NewConnect oraz upoważnienia Zarządu Spółki do zawarcia umowy o rejestrację akcji nowej emisji w Krajowym Depozycie Papierów Wartościowych

Działając na podstawie art. 430, art. 431 § 1 i 2 pkt 3, art. 432 i art. 433 § 2 i art. 431 § 7 w związku z art. 310 § 2 Kodeksu spółek handlowych, art. 1 ust. 4 lit. k) 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, uchyleniem dyrektywy 2003/71/WE („Rozporządzenie Prospektowe”) oraz art. 37c ust. 1 ustawy z dnia 29 lipca 2005 roku o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych („Ustawa o ofercie”), Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie spółki pod firmą Kombinat Konopny Spółka Akcyjna z siedzibą w Gronowie Górnym uchwała, co następuje: -----

§1

PODWYŻSZENIE KAPITAŁU ZAKŁADOWEGO

1. Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie podwyższa kapitał zakładowy Spółki z kwoty 2.966.600,00 zł (słownie: dwa miliony dziewięćset sześćdziesiąt sześć tysięcy sześćset

złotych
sześćd:
trzy m
niższą
tysięcy
5.000.
0,10 zł
50000
2. Akcje I
1. Je
pc
uc
oi
oi
N
p
2. Je
p
u
p
ri
w
3. Akcje
wnos
4. Nadw
nomi
5. Wszy
mow
rozur
6. W zv
finan
Parla
euro
gosp
2019
EUR,
202C
oput
Now
spół
infor
1. W ir
Now

złotych 00/100) do kwoty nie niższej niż 2.966.600,10 zł (słownie: dwa miliony dziewięćset sześćdziesiąt sześć tysięcy sześćset złotych 10/100) i nie wyższej niż 3.466.600,00 zł (słownie: trzy miliony czterysta sześćdziesiąt sześć tysięcy sześćset złotych 00/100), tj. o kwotę nie niższą niż 0,10 zł (słownie: dziesięć groszy) i nie wyższą niż 500.000,00 zł (słownie: pięćset tysięcy złotych 00/100) w drodze emisji nie mniej niż 1 (słownie: jednej) i nie więcej niż 5.000.000 (słownie: pięć milionów) akcji zwykłych na okaziciela serii F o wartości nominalnej 0,10 zł (słownie: dziesięć groszy) każda akcja, o numerach od 0000001 do nie większego niż 5000000. („Akcje Nowej Emisji”). -----

2. Akcje Nowej Emisji będą uczestniczyć w dywidendzie na następujących zasadach: -----
 1. Jeżeli Akcje Nowej Emisji zostaną zapisane w rejestrze akcjonariuszy lub zarejestrowane po raz pierwszy na rachunku papierów wartościowych do dnia dywidendy ustalonego w uchwale Walnego Zgromadzenia w sprawie podziału zysku (włączając ten dzień), będą one uczestniczyć w podziale zysku począwszy od zysku za poprzedni rok obrotowy, tj. od 01 stycznia roku obrotowego bezpośrednio poprzedzającego rok, w którym Akcje Nowej Emisji zostały zapisane w rejestrze akcjonariuszy lub zarejestrowane po raz pierwszy na rachunku papierów wartościowych; -----
 2. Jeżeli Akcje Nowej Emisji zostaną zapisane w rejestrze akcjonariuszy lub zarejestrowane po raz pierwszy na rachunku papierów wartościowych po dniu dywidendy ustalonym w uchwale Walnego Zgromadzenia w sprawie podziału zysku, będą one uczestniczyć w podziale zysku począwszy od zysku za rok obrotowy, w którym zostały one zapisane w rejestrze akcjonariuszy lub zarejestrowane po raz pierwszy na rachunku papierów wartościowych, tj. od 01 stycznia tego roku obrotowego. -----
 3. Akcje Nowej Emisji będą mogły zostać objęte wyłącznie w zamian za wkłady pieniężne wnoszone przed zarejestrowaniem podwyższenia kapitału zakładowego. -----
 4. Nadwyżka ceny emisyjnej, po jakiej objęte zostaną Akcje Nowej Emisji, ponad wartość nominalną Akcji Nowej Emisji zostanie przelana w całości na kapitał zapasowy Spółki. -----
 5. Wszystkie Akcje Nowej Emisji zaoferowane zostaną w trybie subskrypcji otwartej, o której mowa w art. 431 § 2 pkt 3 Kodeksu spółek handlowych, w ramach oferty publicznej w rozumieniu art. 2 lit. d Rozporządzenia Prospektowego. -----
 6. W związku z faktem, że oferta Akcji Nowej Emisji pochodzić będzie od dostawcy usług finansowania społecznościowego posiadającego zezwolenie na podstawie rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) 2020/1503 z dnia 7 października 2020 r. w sprawie europejskich dostawców usług finansowania społecznościowego dla przedsięwzięć gospodarczych oraz zmieniające rozporządzenie (UE) 2017/1129 i dyrektywę (UE) 2019/1937 („Rozporządzenie 2020/1503”), oraz jako, że nie przekracza ona progu 5.000.000 EUR, obliczanego za okres 12 miesięcy zgodnie z art. 1 ust. 2 lit. c) Rozporządzenia 2020/1503, do oferty publicznej Akcji Nowej Emisji nie ma zastosowania obowiązek opublikowania prospektu. Zgodnie z art. 37 c ust. 1 Ustawy o ofercie, oferta publiczna Akcji Nowej Emisji jako dokonywana za pośrednictwem dostawcy usług finansowania społecznościowego wymaga udostępnienia do publicznej wiadomości arkusza kluczowych informacji inwestycyjnych. -----

§2

POZBAWIENIE PRAWA POBORU

1. W interesie Spółki pozbawia się dotychczasowych akcjonariuszy Spółki prawa poboru Akcji Nowej Emisji w całości. -----

2. Zarząd Spółki przedstawił Walnemu Zgromadzeniu pisemną opinię uzasadniającą powody pozbawienia dotychczasowych akcjonariuszy prawa poboru Akcji Nowej Emisji oraz sposób ustalenia ceny emisyjnej Akcji Nowej Emisji, o następującej treści: -----

„OPINIA

Zarządu Kombinat Konopny Spółka Akcyjna

z siedzibą w Gronowie Górnym

**w sprawie pozbawienia dotychczasowych akcjonariuszy Spółki
prawa poboru akcji serii F**

Działając na podstawie art. 433 ust. 2 ustawy z dnia 14 września 2000 roku Kodeks spółek handlowych, w związku ze zwołanym Nadzwyczajnym Walnym Zgromadzeniem spółki Kombinat Konopny Spółka Akcyjna z siedzibą w Gronowie Górnym („Spółka”), któremu Zarząd Spółki zamierza przedstawić projekt uchwały w przedmiocie podwyższenia kapitału zakładowego Spółki z kwoty 2.966.600,00 zł (słownie: dwa miliony dziewięćset sześćdziesiąt sześć tysięcy sześćset złotych 00/100) do kwoty nie niższej niż 2.966.600,10 zł (słownie: dwa miliony dziewięćset sześćdziesiąt sześć tysięcy sześćset złotych 10/100) i nie wyższej niż 3.466.600,00 zł (słownie: trzy miliony czterysta sześćdziesiąt sześć tysięcy sześćset złotych 00/100), tj. o kwotę nie niższą niż 0,10 zł (słownie: dziesięć groszy) i nie wyższą niż 500.000,00 zł (słownie: pięćset tysięcy złotych 00/100) akcji zwykłych na okaziciela serii F o wartości nominalnej 0,10 zł (słownie: dziesięć groszy) każda akcja, o numerach od 0000001 do nie większego niż 5000000 („Akcje Nowej Emisji”), z pozbawieniem prawa poboru dotychczasowych akcjonariuszy w całości, Zarząd Spółki przedstawia opinię uzasadniającą pozbawienie dotychczasowych akcjonariuszy prawa poboru Akcji Nowej Emisji. -----

Uzasadnienie pozbawienia dotychczasowych akcjonariuszy Spółki prawa poboru Akcji Nowej Emisji oraz sposobu ustalenia ich ceny emisyjnej

W opinii Zarządu pozbawienie dotychczasowych akcjonariuszy prawa poboru Akcji Nowej Emisji leży w interesie Spółki, pozwalając na sprawne pozyskanie środków finansowych w ramach oferty publicznej skierowanej do nieograniczonego grona adresatów, niewymagającej sporządzenia prospektu w związku z zamiarem jej przeprowadzenia za pośrednictwem dostawcy usług finansowania społecznościowego posiadającego zezwolenie na podstawie Rozporządzenia 2020/1503. Pozyskanie przez Spółkę dodatkowego kapitału konieczne jest w celu zapewnienia finansowania dalszego dynamicznego rozwoju Spółki. -----

Jednocześnie, zdaniem Zarządu Spółki, emisja Akcji Nowej Emisji jest w chwili obecnej najkorzystniejszym sposobem pozyskania niezbędnego kapitału przez Spółkę od inwestorów nie będących akcjonariuszami Spółki, jak również zwiększenia bazy podmiotów wspierających rozwój Spółki i partycypujących we wzroście jej wartości oraz generowanych wynikach finansowych. -----

W ocenie Zarządu, pozbawienie prawa poboru dotychczasowych akcjonariuszy w całości jest konieczne w celu sprawnego przeprowadzenia oferty publicznej Akcji Nowej Emisji, a tym samym leży w interesie Spółki i nie jest sprzeczne z interesami akcjonariuszy, a tym samym jest uzasadnione. -----

Zarząd Spółki proponuje, aby cena emisyjna Akcji Nowej Emisji została ustalona przez Zarząd Spółki z uwzględnieniem okoliczności, jakie mogą mieć wpływ na cenę emisyjną Akcji Nowej Emisji w momencie jej ustalenia oraz w granicach pozwalających na przeprowadzenie ich oferty bez obowiązku publikacji prospektu. -----

Mając na uwadze zmienność sytuacji na rynku kapitałowym oraz okres czasu, jaki upływnie pomiędzy podjęciem przez Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki uchwały w sprawie podwyższenia kapitału zakładowego w drodze emisji Akcji Nowej Emisji, a dniem ustalenia ceny emisyjnej Akcji Nowej Emisji, udzielenie Zarządowi Spółki upoważnienia do ustalenia ceny emisyjnej Akcji Nowej Emisji jest uzasadnione". -----

3. Walne Zgromadzenie przyjmuje do wiadomości treść tej opinii. -----

§ 3

DEMATERIALIZACJA I WPROWADZENIE DO OBROTU

Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy postanawia, że: -----

1. Akcje Nowej Emisji zostaną zapisane w rejestrze akcjonariuszy do czasu ich rejestracji w depozycie papierów wartościowych prowadzonym przez Krajowy Depozyt Papierów Wartościowych S.A. („KDPW”) w związku z ubieganiem się o wprowadzenie ich do obrotu zorganizowanego w Alternatywnym Systemie Obrotu (rynek NewConnect), prowadzonym w oparciu o przepisy Ustawy o obrocie przez spółkę Giełda Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. („GPW”) („ASO”); oraz -----
2. Akcje Nowej Emisji będą przedmiotem ubiegania się o wprowadzenie do obrotu w ASO, po spełnieniu stosownych, wynikających z właściwych przepisów prawa i regulacji GPW, kryteriów i warunków umożliwiających wprowadzenie Akcji Nowej Emisji Spółki do obrotu na tym rynku. -----

§ 4

UPOWAŻNIENIE DLA ZARZĄDU

1. Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy upoważnia Zarząd Spółki do podjęcia wszelkich czynności faktycznych i prawnych koniecznych do podwyższenia kapitału zakładowego Spółki na podstawie niniejszej Uchwały i przeprowadzenia oferty publicznej Akcji Nowej Emisji. -----
2. Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie upoważnia Zarząd Spółki do określenia szczegółowych warunków emisji Akcji Nowej Emisji, w szczególności do: -----
 1. Ustalenia ceny emisyjnej Akcji Nowej Emisji, w tym do ewentualnego ustalenia przedziału cenowego lub maksymalnej ceny emisyjnej Akcji Nowej Emisji, z uwzględnieniem maksymalnej wartości oferty Akcji Nowej Emisji określonej w § 1 ust. 6 niniejszej uchwały; -----
 2. Określenia szczegółowych zasad i terminów oferowania, subskrypcji i dokonywania wpłat na Akcje Nowej Emisji; -----
 3. Określenia zasad i dokonania przydziału Akcji Nowej Emisji albo podjęcia decyzji o niedokonaniu ich przydziału z ważnych powodów, w szczególności związanych z niemożliwością wykonania niniejszej Uchwały; -----
 4. Zawarcia umowy o gwarancję emisji lub innej umowy w celu zabezpieczenia powodzenia oferty publicznej Akcji Nowej Emisji; -----
 5. Zawarcia umowy z wybranym przez Zarząd dostawcą usług finansowania społecznościowego posiadającego zezwolenie na podstawie Rozporządzenia 2020/1503; -----
 6. Sporządzenia i udostępnienia do publicznej wiadomości arkusza kluczowych informacji inwestycyjnych, o którym mowa w art. 37c Ustawy o ofercie oraz art. 23 Rozporządzenia 2020/1503; -----
 7. Złożenia oświadczenia, o wysokości kapitału zakładowego objętego w wyniku podwyższenia kapitału zakładowego na podstawie niniejszej uchwały, stosownie do art. 310 § 2 w związku z art. 431 § 7 Kodeksu spółek handlowych; -----

3. Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie upoważnia Zarząd Spółki do podjęcia decyzji o odstąpieniu od przeprowadzenia oferty publicznej Akcji Nowej Emisji, o jej zawieszeniu lub wznowieniu. Zarząd Spółki może nie wskazywać nowego terminu przeprowadzenia oferty publicznej Akcji Nowej Emisji, który to termin może zostać ustalony oraz udostępniony do publicznej wiadomości później. -----
4. Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie upoważnia Zarząd Spółki do dokonywania wszelkich czynności faktycznych i prawnych koniecznych do zarejestrowania Akcji Nowej Emisji w Krajowym Depozycie Papierów Wartościowych S.A. („KDPW”) oraz wprowadzenia Akcji Nowej Emisji do obrotu w ASO, a w szczególności do: -----
 1. Zawarcia z KDPW umowy dotyczącej rejestracji w depozycie papierów wartościowych prowadzonym przez KDPW Akcji Nowej Emisji; -----
 2. Wystąpienia z wnioskami o wprowadzenie Akcji Nowej Emisji do obrotu w ASO. -----

§5

ZMIANA STATUTU SPÓŁKI

W związku z podwyższeniem kapitału zakładowego Spółki zmienia się § 6 ust. 1 Statutu Spółki otrzymuje nowe następujące brzmienie: -----

- „1. Kapitał zakładowy Spółki wynosi nie mniej niż 2.966.600,10 zł (dwa miliony dziewięćset sześćdziesiąt sześć tysięcy sześćset złotych 10/100) i nie więcej niż 3.466.600,00 zł (słownie: trzy miliony czterysta sześćdziesiąt sześć tysięcy sześćset złotych 00/100) i dzieli się na: -----
 1. 20.000.000 (słownie: dwadzieścia milionów) akcji imiennych serii A, o wartości nominalnej 0,10 zł (słownie: dziesięć groszy) każda akcja o numerach od 00000001 do 20000000, to jest o łącznej wartości nominalnej w wysokości 2.000.000,00 zł (słownie: dwa miliony złotych 00/100), uprzywilejowanych co do głosu w ten sposób, że każda akcja serii A uprawnia do 2 (słownie: dwóch) głosów na Walnym Zgromadzeniu (zwanym dalej: „Akcjami serii A”); -----
 2. 4.200.000 (słownie: cztery miliony dwieście tysięcy) akcji zwykłych, na okaziciela serii B, o wartości nominalnej 0,10 zł (słownie: dziesięć groszy) każda akcja o numerach od 00000001 do 4200000, to jest o łącznej wartości nominalnej w wysokości 420.000 zł (czterysta dwadzieścia tysięcy złotych 00/100) (zwanym dalej: „Akcjami serii B”); ----
 3. 2.466.000 (słownie: dwa miliony czterysta sześćdziesiąt sześć tysięcy) akcji zwykłych, na okaziciela, serii C, o wartości nominalnej 0,10 zł (słownie: dziesięć groszy) każda akcja o numerach 00000001 do 2466000, to jest o łącznej wartości nominalnej w wysokości 246.600 zł (słownie: dwieście czterdzieści sześć tysięcy sześćset złotych 00/100) (zwanym dalej: „Akcjami serii C”); -----
 4. 1.500.000 (słownie: jeden milion pięćset tysięcy) akcji zwykłych, na okaziciela, serii D, o wartości nominalnej 0,10 zł (słownie: dziesięć groszy) każda akcja o numerach 00000001 do 1500000, to jest o łącznej wartości nominalnej w wysokości 150.000 zł (słownie: sto pięćdziesiąt tysięcy złotych 00/100) (zwanym dalej: „Akcjami serii D”). -
 5. 1.500.000 (słownie: jeden milion pięćset tysięcy) akcji zwykłych, na okaziciela serii E, o wartości nominalnej 0,10 zł (słownie: dziesięć groszy) każda akcja o numerach od 00000001 do 1500000, to jest o łącznej wartości nominalnej w wysokości 150.000,00 zł (słownie: sto pięćdziesiąt tysięcy złotych 00/100); -----
 6. nie mniej niż 1 (słownie: jedna) i nie więcej niż 5.000.000 (słownie: pięć milionów) akcji zwykłych, na okaziciela serii F, o wartości nominalnej 0,10 zł (słownie: dziesięć groszy) każda akcja o numerach od 00000001 do nie większego niż 5000000, to jest o łącznej

Na pods
ustaleni
na pods
którym

Uchwał
zakłado
niniejsz

Przewo
67,42 %
za przy
przeciw
wstrzyn
brak by
Przewo
Wobec
Zgroma

Dane P
Wołodz
ważnyr

Do pro
1)

2)

Notari
notaria

wartości nominalnej w wysokości nie większej niż 500.000,00 zł (słownie: pięćset tysięcy złotych 00/100).” -----

§ 6

UPOWAŻNIENIE DLA RADY NADZORCZEJ

Na podstawie art. 430 § 5 Kodeksu spółek handlowych, upoważnia się Radę Nadzorczą do ustalenia tekstu jednolitego Statutu Spółki, w związku ze zmianami wprowadzonymi do Statutu na podstawie niniejszej Uchwały, a także w związku ze złożeniem przez Zarząd oświadczenia, o którym mowa w art. 310 § 2 w związku z art. 431 § 7 Kodeksu spółek handlowych. -----

§ 7

POSTANOWIENIA KOŃCOWE

Uchwała wchodzi w życie z chwilą podjęcia, z tym zastrzeżeniem, że podwyższenie kapitału zakładowego oraz zmiana Statutu Spółki nastąpi z dniem dokonania wpisu zmiany objętej niniejszą uchwałą w rejestrze przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego. -----

Przewodniczący stwierdził, że w głosowaniu jawnym brało udział 20.000.000 akcji (co stanowi 67,42 % kapitału zakładowego), z których oddano łącznie 40.000.000 głosów ważnych, w tym: za przyjęciem uchwały łącznie 40.000.000 głosów, -----

przeciw 0 głosów, -----

wstrzymało się 0 głosów, -----

brak było sprzeciwów. -----

Przewodniczący Zgromadzenia stwierdził, że uchwała została podjęta. -----

Wobec wyczerpania porządku, Przewodniczący zamknął obrady Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia. -----

Dane Przewodniczącego ustalono na podstawie okazanego dowodu osobistego: Pan Marcin Wołodźko, PESEL 96070110215, legitymujący się dowodem osobistym numer DAK140679 ważnym do dnia 25.06.2029 roku, zamieszkały: 82-300 Elbląg, ul. Rzepakowa 22. -----

Do protokołu przedłożono lub okazano: -----

- 1) wypis z protokołu Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy sporządzonego przez notariusz w Elblągu Martynę Rutkowską w dniu 30.10.2023 r. Rep. A numer 7667/2023, -----
- 2) informację odpowiadającą odpisowi aktualnemu z rejestru przedsiębiorców (KRS 0000864387) z dnia 13.11.2023 roku, zawartej na stronach Ministerstwa Sprawiedliwości biuletynie informacji publicznej, pobranej w dniu 21.06.2022 roku na podstawie przepisu art. 4 ust. 4aa ustawy z dnia 20 sierpnia 1997 roku o Krajowym Rejestrze Sądowym (t.j., Dz.U. z 2021 r., poz. 112 ze zm.), który posiada moc dokumentu wydawanego przez Centralną Informację Krajowego Rejestru Sądowego, nie wymaga podpisu i pieczęci, dla spółki pod firmą: Kombinat Konopny Spółka Akcyjna z siedzibą w Gronowie Górnym; -----
- 3) listę obecności podpisaną przez obecnych akcjonariuszy; -----
- 4) pełnomocnictwo udzielone przez Maciej Tomasz Kowalskiego Marcinowi Wołodźko. -----

Notariusz pouczyła Przewodniczącego o treści art. 92a ustawy z dnia 14 lutego 1991 r. Prawa o notariacie (t.j. Dz.U. z 2022 r., poz. 1799 ze zm.) w szczególności o tym, iż niezwłocznie po

sporządzeniu aktu notarialnego zawierającego w swej treści dane stanowiące podstawę wpisu do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego albo podlegającego złożeniu do akt rejestrowych podmiotu wpisanego do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego notariusz umieszcza jego elektroniczny wypis w Repozytorium.-----

Notariusz pobrała:-----

- podatek od czynności cywilnoprawnych - na podstawie art. 7 ust.1 pkt 9 ustawy z dnia 9 września 2000 roku o podatku od czynności cywilnoprawnych (Dz.U. z 2023, poz. 170 ze zm.) według stawki 0,5 % od górnej kwoty podwyższonego kapitału zakładowego tj. kwoty 500.000,00 zł pomniejszoną o: koszt opłaty od wpisania do rejestru sądowego - 250,00zł, ogłoszenia w monitorze - 100,00zł, wynagrodzenie notariusza za sporządzenie umowy z podatkiem VAT 861,00 zł,- kwota 498.789,00 zł tj. kwotę:-----2.494,00 zł

- opłata za umieszczenie wypisu w Centralnym Repozytorium Elektronicznych Wypisów Aktów Notarialnych pobrana na podstawie art. 84a § 5 ustawy z dnia 29 sierpnia 1997 r. Ordynacja podatkowa (t.j. Dz. U. z 2022 r. poz. 2651 ze zm.) w wysokości określonej w §3 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 28 lutego 2023 r. w sprawie przechowywania w Centralnym Repozytorium Elektronicznych Wypisów Aktów Notarialnych aktów notarialnych, zarejestrowanych aktów poświadczenia dziedziczenia i zarejestrowanych europejskich poświadczeń spadkowych (t.j., Dz. U. z 2023, poz. 378):-----5,00 zł

- tytułem wynagrodzenia notariusza na podstawie § 9. ust. 1 pkt 2) rozporządzenia Ministra Sprawiedliwości z dnia 28 czerwca 2004 roku w sprawie maksymalnych stawek taksy notarialnej (t.j. Dz.U. z 2020 r., poz. 1473 ze zm.) kwotę: ----- 700,00 zł

- podatek od towarów i usług (VAT) - na podstawie art. 5 ust. 1 pkt 1) w zw. z art. 41 ust. 1 i art. 146aa pkt 1 ustawy z dnia 11 marca 2004 roku o podatku od towarów i usług (t.j. Dz.U. z 2022 r. poz. 931), od wyżej opisanej taksy notarialnej według stawki 23%, tj. kwotę: ----- 161,00 zł

Razem:----- 3.360,00 zł
(trzy tysiące trzysta sześćdziesiąt złotych)

Akt został odczytany, przyjęty i podpisany.

Na oryginale aktu podpisy Przewodniczącego oraz notariusz.-----

REPERTORIUM A NR: 8062/2023

Ja, niżej podpisana Martyna Rutkowska – notariusz w Elblągu, wydałam wypis tego aktu notarialnego:

Spółce za pobraniem:-----

- za dokonane czynności notarialne - na podstawie §12 ust.1. rozporządzenia Ministra Sprawiedliwości z dn. 28 czerwca 2004 roku w sprawie maksymalnych stawek taksy notarialnej (t.j. Dz.U. z 2020 r. poz. 1473 ze zm.), 4 wypisy:----- 264,00 zł

- podatku od towarów i usług (VAT) - na podstawie art. 5 ust. 1 pkt 1) w zw. z art. 41 ust. 1 i art. 146aa pkt 1 ustawy z dnia 11 marca 2004 roku o podatku od towarów i usług (t.j. Dz.U. z 2022 r. poz. 931) od kwoty taksy według stawki 23%, tj. kwoty: -----60,72 zł

Razem:-----324,72 zł

Elbląg, dnia 13 listopada 2023 roku.



Martyna Rutkowska

notariusz

Martyna Rutkowska

TEKST UJEDNOLICONY STATUTU SPÓŁKI

STATUT SPÓŁKI AKCYJNEJ

I. POSTANOWIENIA OGÓLNE

§1

1. Spółka działa pod firmą **Kombinat Konopny** Spółka Akcyjna.
2. Spółka może używać skróconej nazwy **Kombinat Konopny** S.A. oraz wyróżniającego ją znaku graficznego.

§2

Siedzibą Spółki jest Gronowo Górne.

§3

Czas trwania Spółki jest nieograniczony.

§4

1. Spółka może prowadzić działalność zarówno na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej, jak i poza jej granicami.
2. Spółka może tworzyć w kraju i za granicą oddziały, filie, przedstawicielstwa i inne jednostki organizacyjne oraz nabywać udziały w spółkach prawa handlowego i cywilnego, a także zakładać i uczestniczyć w spółkach, spółdzielniach, stowarzyszeniach oraz innych przedsięwzięciach wspólnych w formach prawnie dopuszczalnych.

II. PRZEDMIOT DZIAŁALNOŚCI

§ 5

1. Przedmiotem działalności Spółki jest:
 - 1) PKD 13.12.D – Produkcja przędzy z pozostałych włókien tekstylnych, włączając produkcję nici;
 - 2) PKD 01.16.Z – Uprawa roślin włóknistych;
 - 3) PKD 10.89.Z – Produkcja pozostałych artykułów spożywczych, gdzie indziej niesklasyfikowana;
 - 4) PKD 10.41.Z – Produkcja olejów i pozostałych tłuszczów płynnych;
 - 5) PKD 72.19.Z – Badania naukowe i prace rozwojowe w dziedzinie pozostałych nauk przyrodniczych i technicznych;
 - 6) PKD 10.91.Z - Produkcja gotowej paszy dla zwierząt gospodarskich;
 - 7) PKD 10.92.Z - Produkcja gotowej karmy dla zwierząt domowych;
 - 8) PKD 10.83.Z - Przetwórstwo herbaty i kawy;
 - 9) PKD 47.91.Z - Sprzedaż detaliczna prowadzona przez domy sprzedaży wysyłkowej lub Internet;
 - 10) PKD 16.29.Z - Produkcja pozostałych wyrobów z drewna; produkcja wyrobów z korka, słomy i materiałów używanych do wyplatania.
2. Działalność, dla podjęcia której wymagana jest koncesja, zezwolenie lub pozwolenie, podjęta zostanie po uzyskaniu takiej koncesji, zezwolenia lub pozwolenia.
3. Uchwały o istotnej zmianie przedmiotu działalności Spółki nie wymagają wykupu akcji, o których mowa w art. 417 Kodeksu spółek handlowych, o ile zostaną powzięte większością dwóch trzecich głosów w obecności osób reprezentujących co najmniej połowę kapitału zakładowego.

III. KAPITAŁY I FUNDUSZE SPÓŁKI

§ 6

1. Kapitał zakładowy Spółki wynosi 2.966.600,00 zł (słownie: dwa miliony dziewięćset sześćdziesiąt sześć tysięcy sześćset złotych 00/100) i dzieli się na:
 - 1) 20.000.000 (słownie: dwadzieścia milionów) akcji imiennych serii A, o wartości nominalnej 0,10 zł (słownie: dziesięć groszy) każda akcja o numerach od 00000001 do 20000000, to jest o łącznej wartości nominalnej w wysokości 2.000.000,00 zł (słownie: dwa miliony złotych 00/100), uprzywilejowanych co do głosu w ten sposób, że każda akcja serii A uprawnia do 2 (słownie: dwóch) głosów na Walnym Zgromadzeniu (zwanym dalej: „Akcjami serii A”);
 - 2) 4.200.000 (słownie: cztery miliony dwieście tysięcy) akcji zwykłych, na okaziciela serii B, o wartości nominalnej 0,10 zł (słownie: dziesięć groszy) każda akcja o numerach od 00000001 do 4200000, to jest o łącznej wartości nominalnej w wysokości 420.000 zł (czterysta dwadzieścia tysięcy złotych 00/100) (zwanym dalej: „Akcjami serii B”);
 - 3) 2.466.000 (słownie: dwa miliony czterysta sześćdziesiąt sześć tysięcy) akcji zwykłych, na okaziciela, serii C, o wartości nominalnej 0,10 zł (słownie: dziesięć groszy) każda akcja o numerach 00000001 do 2466000, to jest o łącznej wartości nominalnej w wysokości 246.600 zł (słownie: dwieście czterdzieści sześć tysięcy sześćset złotych 00/100) (zwanym dalej: „Akcjami serii C”);
 - 4) 1.500.000 (słownie: jeden milion pięćset tysięcy) akcji zwykłych, na okaziciela, serii D, o wartości nominalnej 0,10 zł (słownie: dziesięć groszy) każda akcja o numerach 00000001 do 1500000, to jest o łącznej wartości nominalnej w wysokości 150.000 zł (słownie: sto pięćdziesiąt tysięcy złotych 00/100) (zwanym dalej: „Akcjami serii D”);
 - 5) 1.500.000 (słownie: jeden milion pięćset tysięcy) akcji zwykłych, na okaziciela serii E, o wartości nominalnej 0,10 zł (słownie: dziesięć groszy) każda akcja o numerach od 00000001 do 1500000, to jest o łącznej wartości nominalnej w wysokości 150.000,00 zł (słownie: sto pięćdziesiąt tysięcy złotych 00/100) (zwanym dalej: „Akcjami serii E”).
2. Akcje serii A zostały pokryte w całości przed zarejestrowaniem Spółki.
3. Założycielem Spółki jest Maciej Tomasz Kowalski.
4. Tak długo jak akcje Spółki zarejestrowane są w rejestrze akcjonariuszy, Spółka będzie samodzielnie i bezpośrednio spełniać zobowiązania pieniężne Spółki wobec akcjonariuszy z przysługujących im praw z akcji. Wyłączone zostaje stosowanie art. 32810 Kodeksu spółek handlowych.

§ 6a

1. Zarząd Spółki jest upoważniony do dokonania jednego lub kilku podwyższeń kapitału zakładowego Spółki, o kwotę nie większą niż 33.400,00 zł (trzydzieści trzy tysiące czterysta złotych 00/100), poprzez emisję nie więcej niż 334.000 (trzysta trzydzieści cztery tysiące) akcji zwykłych na okaziciela, o wartości nominalnej 0,10 zł (dziesięć groszy) każda akcja („**Kapitał Docelowy**”), na zasadach określonych w niniejszym paragrafie.
2. Osobami uprawnionymi do objęcia akcji emitowanych w ramach Kapitału Docelowego będą członkowie personelu Spółki, w tym pracownicy i współpracownicy Spółki („**Osoby Uprawnione**”) będący uczestnikami programu motywacyjnego, zgodnie z zasadami i warunkami realizacji programu motywacyjnego określonymi w Regulaminie programu motywacyjnego przyjętym przez Radę Nadzorczą z upoważnienia Walnego Zgromadzenia.
3. Cena emisyjna akcji emitowanych w ramach Kapitału Docelowego wynosić będzie 0,10 zł (dziesięć groszy).
4. Zarząd może wykonać przyznane mu upoważnienie przez dokonanie jednego albo kilku kolejnych

podwyższeń kapitału zakładowego w granicach Kapitału Docelowego.

5. Upoważnienie Zarządu do podwyższenia kapitału zakładowego w ramach Kapitału Docelowego zostaje udzielone na okres trzech lat od dnia rejestracji w rejestrze przedsiębiorców KRS zmiany Statutu obejmującej niniejsze upoważnienie Zarządu do podwyższenia kapitału zakładowego w ramach Kapitału Docelowego.
6. Akcje wydawane w ramach Kapitału Docelowego mogą być obejmowane w zamian za wkłady pieniężne.
7. Zarząd może, za zgodą Rady Nadzorczej, w całości pozbawić dotychczasowych akcjonariuszy prawa poboru w emitowanych w ramach podwyższenia kapitału zakładowego granicach Kapitału Docelowego.
8. Akcje wydawane przez Zarząd w ramach Kapitału Docelowego nie mogą być akcjami uprzywilejowanymi, a także nie mogą być z nimi związane uprawnienia osobiste akcjonariuszy.
9. Upoważnienie Zarządu do podwyższenia kapitału nie obejmuje uprawnienia do podwyższenia kapitału ze środków własnych Spółki.
10. Zarząd Spółki decyduje o wszystkich sprawach związanych z podwyższeniem kapitału zakładowego w ramach Kapitału Docelowego, chyba, że postanowienia niniejszego Statutu lub przepisy Kodeksu spółek handlowych zawierają odmienne postanowienia, w szczególności Zarząd Spółki jest umocowany do:
 - 1) podejmowania uchwał oraz innych czynności faktycznych i prawnych w sprawie zawierania umów z Krajowym Depozytem Papierów Wartościowych S.A. („**KDPW**”) o rejestrację akcji w rejestrze prowadzonym przez KDPW, z zastrzeżeniem postanowień ogólnie obowiązujących przepisów prawa;
 - 2) w razie wystąpienia takiej potrzeby, rejestracji akcji w rejestrze akcjonariuszy prowadzony przez firmę inwestycyjną;
 - 3) podejmowania uchwał oraz innych czynności faktycznych i prawnych w sprawie ubiegania się o wprowadzenie akcji do obrotu w alternatywnym systemie obrotu na rynku NewConnect prowadzonym przez Giełdę Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. („**GPW**”) lub dopuszczenie i wprowadzenie akcji do obrotu na rynku regulowanym GPW, z zastrzeżeniem postanowień ogólnie obowiązujących przepisów prawa;
 - 4) zmiany statutu w zakresie związanym z podwyższeniem kapitału zakładowego Spółki w ramach Kapitału Docelowego, w tym złożenia oświadczenia w trybie art. 310 § 2 w związku z art. 431 § 7 Kodeksu spółek handlowych.
11. Uchwała Zarządu Spółki podjęta w ramach statutowego upoważnienia udzielonego w niniejszym paragrafie zastępuje uchwałę Walnego Zgromadzenia, w sprawie podwyższenia kapitału zakładowego Spółki

§7

1. Kapitał zakładowy może być podwyższony uchwałą Walnego Zgromadzenia w drodze emisji nowych akcji lub poprzez podwyższenie wartości nominalnej dotychczasowych akcji w zamian za wkłady pieniężne lub wkłady niepieniężne.
2. Podwyższenie kapitału zakładowego może nastąpić przez przekazanie na ten cel środków zgromadzonych w kapitale zapasowym lub kapitale rezerwowym (podwyższenie kapitału zakładowego ze środków Spółki).

§8

1. Spółka może tworzyć kapitały rezerwowe, zapasowe oraz inne fundusze.
2. Kapitały rezerwowe tworzy się na podstawie uchwały Walnego Zgromadzenia, a regulaminy ich wykorzystania uchwała Zarząd.

IV. AKCJE

§9

1. Akcje są zbywalne.
2. Akcje w Spółce mogą być emitowane jako akcje imienne, jak i na okaziciela.
3. Zamiana akcji imiennych na akcje na okaziciela i odwrotnie może zostać dokonana na pisemne żądanie akcjonariusza i jest przeprowadzana na podstawie uchwały Zarządu Spółki. Uchwała Zarządu powinna być podjęta w ciągu 14 (czternastu) dni licząc od dnia przedstawienia Zarządowi pisemnego żądania dokonania zamiany akcji. Żądanie to powinno wskazywać liczbę akcji imiennych objętych żądaniem konwersji wraz ze wskazaniem ich numerów. W przypadku dokonania zamiany Zarząd umieszcza w porządku obrad najbliższego Walnego Zgromadzenia punkt dotyczący zmiany Statutu w celu dostosowania jego treści. Zamiana akcji na okaziciela na akcje imienne jest niedopuszczalna tak długo, jak akcje na okaziciela Spółki będą przedmiotem obrotu na rynku zorganizowanym.
4. W przypadku, gdy akcje imienne są objęte wspólnością majątkową małżeńską akcjonariuszem może być tylko jeden ze współmałżonków.
5. Zastawnikowi i użytkownikowi akcji imiennych nie przysługuje prawo głosu na Walnym Zgromadzeniu.
6. Spółka może emitować obligacje, w tym obligacje zamienne na akcje, obligacje z prawem pierwszeństwa oraz warranty subskrypcyjne.
7. Akcje mogą być umorzone za zgodą akcjonariusza (umorzenie dobrowolne) na zasadach określonych w obowiązujących przepisach prawa. Umorzenie akcji wymaga uchwały Walnego Zgromadzenia.
8. Umorzenie dobrowolne realizowane jest według następującej procedury:
 - 1) Walne Zgromadzenie Spółki podejmuje uchwałę upoważniającą Zarząd Spółki do nabycia akcji własnych celem umorzenia, określającą między innymi liczbę i rodzaj akcji, które będą podlegały nabyciu celem umorzenia, wysokość (w tym minimalną lub maksymalną wysokość) wynagrodzenia przysługującego akcjonariuszowi za nabywane akcje lub sposób jego określenia bądź uzasadnienie umorzenia akcji bez wynagrodzenia oraz warunki i terminy nabycia akcji przez Spółkę (lub upoważnienie dla Zarządu do określenia warunków i terminów), w tym kapitał służący sfinansowaniu nabycia i umorzenia akcji;
 - 2) Spółka nabywa od akcjonariusza akcje podlegające umorzeniu dobrowolnemu;
 - 3) Walne Zgromadzenie Spółki podejmuje uchwałę o umorzeniu akcji nabytych celem umorzenia oraz o obniżeniu kapitału zakładowego i odpowiedniej zmianie Statutu Spółki;
 - 4) przeprowadzane jest obniżenie kapitału zakładowego Spółki na zasadach przewidzianych przepisami Kodeksu spółek handlowych.

AKCJONARIUSZE

§10

1. Akcjonariusze mają prawo do udziału w zysku wskazanym w sprawozdaniu finansowym, zbadanym przez biegłego rewidenta, który został przeznaczony przez Walne Zgromadzenie do wypłaty akcjonariuszom, a także do udziału w podziale majątku Spółki w razie jej likwidacji. Walne Zgromadzenie może jednakże zdecydować o innym podziale zysku, w szczególności przeznaczając go, w całości lub w części, na kapitał zapasowy lub kapitały rezerwowe albo na inne cele określone uchwałą Walnego Zgromadzenia.
2. Zysk przeznaczony uchwałą Walnego Zgromadzenia do podziału dzieli się pomiędzy akcjonariuszy w stosunku do liczby posiadanych akcji.
3. Tak długo, jak Spółka nie będzie Spółką publiczną i jej akcje będą zarejestrowane w rejestrze akcjonariuszy, Walne Zgromadzenie upoważnione jest do określenia dnia, według którego ustala się listę akcjonariuszy uprawnionych do dywidendy za dany rok obrotowy (dzień dywidendy). W

przypadku, gdy data taka nie zostanie określona w uchwale Walnego Zgromadzenia o podziale zysku, dywidenda przysługuje akcjonariuszom, którym przysługiwały akcje Spółki w dniu podjęcia uchwały o podziale zysku.

4. W przypadku, gdy Spółka jest spółką publiczną lub niepubliczną, gdy jej akcje zarejestrowane są w depozycie papierów wartościowych, dzień dywidendy ustala zwyczajne Walne Zgromadzenie. Dzień dywidendy może być wyznaczony na dzień przypadający nie wcześniej niż pięć dni i nie później niż trzy miesiące od dnia powzięcia uchwały o podziale zysku. Jeżeli uchwała zwyczajnego Walnego Zgromadzenia nie określa dnia dywidendy, dniem dywidendy jest dzień przypadający pięć dni od dnia powzięcia uchwały o podziale zysku.
5. Dywidendę wypłaca się w terminie określonym w uchwale Walnego Zgromadzenia, a jeżeli uchwała walnego zgromadzenia nie określa terminu jej wypłaty, dywidenda jest wypłacana w terminie określonym przez Radę Nadzorczą. Termin wypłaty dywidendy wyznacza się w okresie trzech miesięcy, licząc od dnia dywidendy. Jeżeli Walne Zgromadzenie ani Rada Nadzorcza nie określą terminu wypłaty dywidendy, wypłata dywidendy powinna nastąpić niezwłocznie po dniu dywidendy.
6. Na warunkach i w granicach określonych przepisami Kodeksu spółek handlowych, Zarząd, za zgodą Rady Nadzorczej, uprawniony jest do wypłaty akcjonariuszom zaliczki na poczet przewidywanej dywidendy na koniec roku obrotowego, jeżeli Spółka posiadać będzie wystarczające środki na wypłatę.

ORGANY SPÓŁKI

§11

Organami Spółki są:

- 1) Zarząd;
- 2) Rada Nadzorcza;
- 3) Walne Zgromadzenie.

ZARZĄD

§12

1. W skład Zarządu wchodzi od 1 (słownie: jednego) do 3 (słownie: trzech) członków.
2. Członków Zarządu powołuje i odwołuje Rada Nadzorcza.
3. Członkowie Zarządu są powoływani na trzyletnią kadencję.
4. Członek Zarządu może być w każdym czasie odwołany lub zawieszony w czynnościach przez Radę Nadzorczą.
5. Mandat członka Zarządu wygasa najpóźniej z dniem odbycia Walnego Zgromadzenia zatwierdzającego sprawozdanie finansowe za ostatni pełny rok obrotowy pełnienia funkcji członka Zarządu. Mandat członka Zarządu wygasa również wskutek śmierci, rezygnacji albo odwołania.
6. Członek Zarządu może być powołany na kolejne kadencje.

§ 13

1. Zarząd prowadzi sprawy Spółki i reprezentuje ją na zewnątrz.
2. Do kompetencji Zarządu należą wszelkie sprawy niezastrzeżone do kompetencji Walnego Zgromadzenia lub Rady Nadzorczej. Przed podjęciem działań, które z mocy Kodeksu spółek handlowych lub niniejszego Statutu wymagają uchwały Walnego Zgromadzenia lub Rady Nadzorczej, Zarząd zwróci się o podjęcie takiej uchwały odpowiednio do Walnego Zgromadzenia lub Rady Nadzorczej.
3. Uchwały Zarządu zapadają bezwzględna większością głosów. W przypadku równości głosów decyduje głos Prezesa Zarządu.
4. Zarząd Spółki może podejmować uchwały w głosowaniu pisemnym lub przy wykorzystaniu środków

bezpośredniego komunikowania się na odległość, w szczególności za pomocą telefonu, videofonu lub poczty elektronicznej. Uchwała podjęta w powyższy sposób jest ważna tylko wtedy, gdy wszyscy członkowie Zarządu zostali powiadomieni o treści projektu uchwały.

5. Tryb działania Zarządu określa szczegółowo Regulamin Zarządu, o ile zostanie uchwalony. Regulamin Zarządu uchwała Zarząd Spółki, a zatwierdza go Rada Nadzorcza.
6. Do składania oświadczeń w imieniu Spółki upoważnieni są:
 - 1) w zakresie praw i obowiązków o charakterze majątkowym do kwoty 100.000 zł oraz o charakterze niemajątkowym – każdy Członek Zarządu samodzielnie;
 - 2) w zakresie praw i obowiązków o charakterze majątkowym powyżej kwoty 100.000 zł – Prezes Zarządu samodzielnie lub każdy Członek Zarządu działający łącznie z Prezesem Zarządu.

§14

1. Członek Zarządu, stosownie do art. 380 Kodeksu spółek handlowych, nie może bez zgody Rady Nadzorczej zajmować się interesami konkurencyjnymi.
2. Członkowie Zarządu obowiązani są informować Radę Nadzorczą na piśmie o każdym przypadku zaistnienia konfliktu interesów związanych z pełnioną przez nich funkcją lub o potencjalnej możliwości powstania takiego konfliktu w przyszłości.
3. Nie stanowi działalności konkurencyjnej świadczenie przez Członka Zarządu usług lub pracy albo pełnienie przez niego funkcji w organach podmiotów powiązanych ze Spółką.

§ 15

Wynagrodzenie członków Zarządu określa Rada Nadzorcza.

RADA NADZORCZA

§ 16

1. Rada Nadzorcza składa się z od 3 (słownie: trzech) do 7 (słownie: siedmiu) członków. W przypadku, gdy Spółka jest Spółką publiczną w skład Rady Nadzorczej wchodzi od 5 (słownie: pięciu) do 7 (słownie: siedmiu) członków. W przypadku złożenia żądania wyboru Rady Nadzorczej w trybie art. 385 § 3-9 Kodeksu spółek handlowych, dokonuje się wyboru Rady Nadzorczej w składzie 5 członków.
2. Członkowie Rady Nadzorczej są powoływani na trzyletnią kadencję. Członkowie Rady Nadzorczej mogą być wybierani na kolejne kadencje bez ograniczeń.
3. Mandaty członków Rady Nadzorczej wygasają najpóźniej z dniem odbycia Walnego Zgromadzenia zatwierdzającego sprawozdanie finansowe za ostatni pełny rok obrotowy pełnienia funkcji członka Rady Nadzorczej.
4. Członków Rady Nadzorczej powołuje i odwołuje Walne Zgromadzenie, z zastrzeżeniem postanowień ust. 5-7 poniżej.
5. Jeżeli liczba członków Rady Nadzorczej danej kadencji spadnie poniżej minimalnej wymaganej przepisów prawa liczby w wyniku wygaśnięcia mandatów niektórych członków Rady Nadzorczej (z innego powodu niż odwołanie), pozostali członkowie Rady Nadzorczej mogą w celu uzupełnienia Rady Nadzorczej do minimalnego wymaganego przepisami prawa składu w drodze kooptacji powołać nowych członków Rady Nadzorczej. Członkowie Rady Nadzorczej mogą dokonać kooptacji w przypadku, gdy liczba członków Rady Nadzorczej dokonujących kooptacji wynosi co najmniej dwóch.
6. Członkowie Rady Nadzorczej dokonują kooptacji w drodze doręczenia Spółce pisemnego oświadczenia wszystkich członków Rady Nadzorczej o powołaniu członka Rady Nadzorczej.
7. Członkowie Rady Nadzorczej powołani zgodnie z ust. 5-6 powyżej w drodze kooptacji będą sprawowali swoje czynności do czasu podjęcia uchwały o zatwierdzeniu ich powołania przez najbliższe Walne Zgromadzenie albo dokonania wyboru ich następców. Po dokonaniu kooptacji

członków Rady Nadzorczej, Zarząd lub Rada Nadzorcza na najbliższym Walnym Zgromadzenie umieści punkt w porządku obrad dotyczący zatwierdzenia członka Rady Nadzorczej powołanego w drodze kooptacji albo wyboru jego następcy.

8. Członkowie Rady Nadzorczej wybierają ze swojego grona Przewodniczącego i Wiceprzewodniczącego Rady Nadzorczej.

§ 17

1. Rada Nadzorcza wykonuje stały nadzór nad działalnością Spółki we wszystkich dziedzinach.
2. Oprócz spraw zastrzeżonych przepisami Kodeksu spółek handlowych oraz postanowieniami niniejszego Statutu do kompetencji Rady Nadzorczej należy:
 - 1) powoływanie i odwoływanie członków Zarządu Spółki,
 - 2) ustalanie wynagrodzenia członków Zarządu,
 - 3) zatwierdzanie Regulaminu Zarządu Spółki,
 - 4) uchwalanie regulaminu Rady Nadzorczej,
 - 5) udzielanie członkom Zarządu zgody na zaangażowanie się w działalność konkurencyjną,
 - 6) reprezentowanie Spółki w umowach oraz sporach między Spółką a członkiem Zarządu,
 - 7) wybór biegłego rewidenta Spółki,
 - 8) zatwierdzanie rocznego budżetu i biznes planu,
 - 9) podejmowanie uchwały w sprawie nabycia i zbycia przez Spółkę nieruchomości, użytkowania wieczystego lub udziału w nieruchomości lub użytkowaniu wieczystym
 - 10) inne sprawy wniesione przez Zarząd.

§ 18

1. Przewodniczący Rady Nadzorczej zwołuje posiedzenie Rady Nadzorczej z własnej inicjatywy lub na pisemny wniosek Zarządu Spółki lub członka Rady Nadzorczej. Posiedzenie powinno być zwołane w ciągu dwóch tygodni od chwili złożenia przedmiotowego wniosku. Jeżeli Przewodniczący Rady Nadzorczej nie zwoła posiedzenia Rady Nadzorczej w terminie dwóch tygodni od daty otrzymania wniosku, wnioskodawca może je zwołać samodzielnie podając datę, miejsce i proponowany porządek obrad. W przypadku niepowołania Przewodniczącego Rady Nadzorczej posiedzenie zwołuje Wiceprzewodniczący, a w przypadku jego niepowołania, każdy członek Rady Nadzorczej.
2. Posiedzenia Rady Nadzorczej powinny być zwoływane w miarę potrzeb, jednak nie rzadziej niż raz w każdym kwartale roku obrotowego.
3. Posiedzenia Rady Nadzorczej zwołuje się za uprzednim siedmiodniowym powiadomieniem przekazanym członkom Rady Nadzorczej listem poleconym lub za pośrednictwem poczty elektronicznej chyba, że wszyscy członkowie Rady Nadzorczej wyrażą zgodę na odbycie posiedzenia bez zachowania powyższego siedmiodniowego powiadomienia. Jeżeli wszyscy członkowie Rady Nadzorczej są obecni na posiedzeniu, takie posiedzenie jest ważne, a Rada Nadzorcza może podejmować uchwały mimo braku formalnego zwołania, nadto uchwały w sprawach nieobjętych porządkiem obrad.
4. Przewodniczący ustępującej Rady Nadzorczej, a w przypadku jego nieobecności - Członek Zarządu lub osoba wyznaczona przez Zarząd, zwołuje i otwiera pierwsze posiedzenie nowo wybranej Rady Nadzorczej. Posiedzenia Rady Nadzorczej powinny się odbyć co najmniej trzy razy w roku obrotowym.

§19

1. Rada Nadzorcza podejmuje uchwały, jeżeli na posiedzeniu jest obecna co najmniej połowa jej członków, a wszyscy jej członkowie zostali zaproszeni.
2. Do podjęcia uchwały przez Radę Nadzorczą Spółki wymagana będzie bezwzględna większość głosów

oddanych w obecności co najmniej połowy członków Rady Nadzorczej. W przypadku równej liczby głosów za i przeciw podjęciu uchwały głos decydujący będzie miał Przewodniczący Rady Nadzorczej.

3. Członkowie Rady Nadzorczej mogą brać udział w podejmowaniu uchwał oddając swój głos na piśmie za pośrednictwem innego członka Rady Nadzorczej. Oddanie głosu na piśmie nie może dotyczyć spraw wprowadzonych do porządku obrad na posiedzeniu Rady Nadzorczej.
4. Podejmowanie uchwał przez Radę Nadzorczą w trybie pisemnym lub przy wykorzystaniu środków bezpośredniego porozumiewania się na odległość jest dopuszczalne. Uchwała jest ważna, gdy wszyscy Członkowie Rady Nadzorczej zostali powiadomieni o treści projektu uchwały i bezwzględna większość Członków Rady Nadzorczej głosowała za podjęciem uchwały.
5. Rada nadzorcza może podejmować uchwały w trybie pisemnym lub przy wykorzystaniu środków bezpośredniego porozumiewania się na odległość także w sprawach, dla których Statut Spółki przewiduje głosowanie tajne, o ile żaden z członków Rady Nadzorczej nie zgłosi sprzeciwu.

§ 20

1. Uchwały Rady Nadzorczej są protokołowane. Protokół powinien zawierać porządek obrad, imiona i nazwiska członków Rady Nadzorczej uczestniczących w głosowaniu i liczbę głosów oddanych na poszczególne uchwały. Protokół podpisuje co najmniej członek Rady Nadzorczej prowadzący posiedzenie lub zarządzający głosowanie.
2. Do protokołów winny być dołączone odrębne zdania członków Rady Nadzorczej obecnych na posiedzeniu.

§ 21

Rada Nadzorcza może powoływać ze swego grona komitety oraz określać ich zadania i kompetencje.

§22

1. Rada Nadzorcza może oddelegować ze swego grona członków do indywidualnego wykonywania poszczególnych czynności nadzorczych.
2. Rada Nadzorcza może delegować swoich członków do czasowego wykonywania czynności członków Zarządu, którzy zostali odwołani, złożyli rezygnację albo z innych przyczyn nie mogą sprawować swoich czynności.

WALNE ZGROMADZENIE

§23

1. Walne Zgromadzenie obraduje jako zwyczajne lub nadzwyczajne.
2. Zwyczajne Walne Zgromadzenie zwoływane przez Zarząd powinno odbyć się w terminie sześciu miesięcy po zakończeniu każdego roku obrotowego.
3. Jeżeli Zarząd nie zwoła Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia w terminie określonym w ust. 2, Zwyczajne Walne Zgromadzenie może zostać zwołane przez Radę Nadzorczą.
4. Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie zwołuje Zarząd z własnej inicjatywy lub na żądanie Rady Nadzorczej lub akcjonariusza (akcjonariuszy) reprezentujących co najmniej jedną dwudziestą kapitału zakładowego.
5. Rada Nadzorcza może zwołać Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie, jeżeli jego zwołanie uzna za wskazane.
6. Akcjonariusze reprezentujący co najmniej połowę kapitału zakładowego lub co najmniej połowę ogółu głosów w Spółce mogą zwołać Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie. Akcjonariusze wyznaczają przewodniczącego tego zgromadzenia. W przypadku, gdy akcjonariusze dokonają zwołania Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia, zgodnie ze zdaniem pierwszym, Zarząd Spółki będzie zobowiązany do niezwłocznego wykonania czynności, o których mowa w art. 402¹-402² kodeksu spółek handlowych, dotyczących ogłoszenia o zwołaniu Walnego Zgromadzenia.
7. Walne zgromadzenie może być zwołane za pomocą listów poleconych lub przesyłek nadanych

pocztą kurierską, wysłanych co najmniej dwa tygodnie przed terminem Walnego Zgromadzenia. Dzień wysłania listów lub przesyłek uważa się za dzień ogłoszenia. Zamiast listu lub przesyłki zawiadomienie może być wysłane akcjonariuszowi na adres do doręczeń elektronicznych, pocztą elektroniczną na adres wskazany w rejestrze akcjonariuszy albo za pisemną zgodą akcjonariusza na wskazany przez niego inny adres poczty elektronicznej.

8. 8.W przypadku, gdy Spółka jest spółką publiczną, Walne Zgromadzenie zwołuje się w sposób określony w art. 402¹ § 1 Kodeksu spółek handlowych. Ogłoszenie powinno być dokonane co najmniej na 26 (dwadzieścia sześć) dni przed terminem Walnego Zgromadzenia.
9. Akcjonariusz lub akcjonariusze, reprezentujący co najmniej jedną dwudziestą kapitału zakładowego, mogą żądać zwołania Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia i umieszczenia określonych spraw w porządku obrad tego zgromadzenia. Jeżeli żądanie, o którym mowa w zdaniu poprzednim zostanie złożone po upływie terminów przewidzianych w Kodeksie spółek handlowych, wówczas zostanie ono potraktowane jako wniosek o zwołanie następnego Walnego Zgromadzenia. Żądanie zwołania nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia należy złożyć Zarządowi na piśmie lub w postaci elektronicznej.

§ 24

1. Walne Zgromadzenie odbywają się w siedzibie Spółki, w Gdańsku lub w Elblągu lub w Warszawie.
2. Akcjonariusz może uczestniczyć w Walnym Zgromadzeniu oraz wykonywać prawo głosu osobiście lub przez pełnomocnika.
3. Udział w Walnym Zgromadzeniu można wziąć również przy wykorzystaniu środków komunikacji elektronicznej. O udziale w Walnym Zgromadzeniu w sposób, o którym mowa w zdaniu pierwszym, postanawia zwołujący to zgromadzenie.
4. Walne Zgromadzenie może podejmować uchwały bez względu na liczbę reprezentowanych akcji Spółki, o ile niniejszy Statut lub Kodeks spółek handlowych nie stanowią inaczej.
5. Uchwały Walnego Zgromadzenia podejmowane są bezwzględną większością głosów, o ile obowiązujące przepisy lub postanowienia niniejszego Statutu nie stawiają surowszych warunków powzięcia uchwał.

§25

1. Walne Zgromadzenie otwiera Przewodniczący Rady Nadzorczej lub inna osoba przez niego wskazana. W razie nieobecności tych osób Walne Zgromadzenie otwiera Prezes Zarządu albo osoba wyznaczona przez Zarząd.
2. Przewodniczącego Walnego Zgromadzenia wybiera się spośród osób uprawnionych do uczestniczenia w Walnym Zgromadzeniu. W przypadku gdy Walne Zgromadzenie zwołane zostało przez sąd rejestrowy, Przewodniczącym Walnego Zgromadzenia jest osoba wskazana przez sąd rejestrowy.

§ 26

1. Do kompetencji Walnego Zgromadzenia należy w szczególności podejmowanie uchwał w sprawach:
 - 1) rozpatrzenia i zatwierdzenia sprawozdania Zarządu z działalności Spółki oraz sprawozdania finansowego za ubiegły rok obrotowy,
 - 2) udzielenia absolutorium członkom organom Spółki z wykonania przez nich obowiązków,
 - 3) wyrażenia zgody na zbycie lub wydzierżawienie przedsiębiorstwa Spółki lub jego zorganizowanej części oraz ustanowienie na nich ograniczonego prawa rzeczowego,
 - 4) emisja obligacji zamiennych na akcje, obligacji z prawem pierwszeństwa oraz emisja warrantów subskrypcyjnych, o których mowa w art. 453 § 2 Kodeksu spółek handlowych,
 - 5) nabycia własnych akcji w przypadku określonym w art. 362 §1 pkt 2 Kodeksu spółek handlowych oraz upoważnienia do ich nabywania w przypadku określonym w art. 362 § 1 pkt 8 Kodeksu spółek handlowych.

2. Nabycie i zbycie przez Spółkę nieruchomości, użytkownika wieczystego lub udziału w nieruchomości lub użytkownikowi wieczystem nie wymaga zgody Walnego Zgromadzenia.

§ 27

Szczegółowy tryb prowadzenie obrad i podejmowania uchwał Walnego Zgromadzenie określa Regulamin Walnego Zgromadzenia przyjmowany uchwałą Walnego Zgromadzenia, o ile zostanie przyjęty.

POSTANOWIENIA KOŃCOWE

§28

1. Rokiem obrotowym Spółki jest rok kalendarzowy.
2. Pierwszy rok obrotowy kończy się 31 grudnia 2021 roku.
3. Spółka prowadzi rachunkowość zgodnie z obowiązującymi w tym zakresie przepisami prawa oraz standardami rachunkowości.

§29

Rozwiązanie Spółki następuje po przeprowadzeniu likwidacji. Likwidację prowadzi się pod firmą Spółki z dodatkiem „w likwidacji”. Likwidatorami są członkowie Zarządu, chyba że Walne Zgromadzenie postanowi inaczej. Uchwała taka zapada większością trzech czwartych głosów z uwzględnieniem wyjątków przewidzianych w przepisach Kodeksu spółek handlowych oraz z zastrzeżeniem odrębnych postanowień Statutu.

§ 30

W sprawach nie uregulowanych niniejszym Statutem mają zastosowanie przepisy Kodeksu spółek handlowych.

Maciej Kowalski

Prezes Zarządu