**INFORMACJA O EMITENCIE I WARUNKACH ORAZ ZASADACH OFERTY**

**INTENSON SPÓŁKA AKCYJNA**

Całowanie 94G

05-480 Karczew

zainwestuj.intenson.pl

Niniejszy dokument został sporządzony na podstawie art. 37a Ustawy o Ofercie w związku z ofertą publiczną nie mniej niż 1 (słownie: jednej) i nie więcej niż 781.250 (słownie: siedemset osiemdziesiąt jeden tysięcy dwieście pięćdziesiąt) nowych akcji zwykłych na okaziciela serii B, o wartości nominalnej 0,10 zł (słownie: dziesięć groszy) każda akcja.

Cena emisyjna Akcji Oferowanych wynosi **3,20 zł** za każdą Akcję Oferowaną.

Niniejszy dokument został sporządzony dnia 19 maja 2022 roku

Niniejszy dokument został sporządzony w związku z ofertą publiczną nie mniej niż 1 (słownie: jednej) i nie więcej niż 781.250 (słownie: siedemset osiemdziesiąt jeden tysięcy dwieście pięćdziesiąt) nowych akcji zwykłych na okaziciela serii B, o wartości nominalnej 0,10 zł (słownie: dziesięć groszy) każda akcja, emitowanych przez spółkę Intenson Spółka Akcyjna z siedzibą w Całowaniu, Całowanie 94G, 05-480 Karczew.

Niniejszy dokument został sporządzony na podstawie art. 37a Ustawy o Ofercie oraz zawiera elementy wskazane w art. 37a ust. 2 Ustawy o Ofercie, tj. podstawowe informacje o emitencie papieru wartościowego, w tym informacje finansowe, informacje o oferowanych papierach wartościowych oraz o warunkach i zasadach ich oferty, podstawowe informacje o planowanym sposobie wykorzystania środków uzyskanych z emisji papierów wartościowych, podstawowe informacje o istotnych czynnikach ryzyka oraz oświadczenie emitenta o odpowiedzialności za informacje zawarte w dokumencie.

W związku z faktem, że łączna wartości oferty publicznej akcji Emitenta na terytorium Unii Europejskiej za okres 12 miesięcy będzie mniejsza niż 1 000 000 euro, do oferty publicznej Akcji Oferowanych nie ma zastosowania Rozporządzenie Prospektowe. Tym samym, rodzaj oferty publicznej nie wymaga udostępnienia prospektu ani memorandum informacyjnego, a niniejszy materiał ma charakter informacyjny.

Niniejszy dokument nie stanowi oferty w rozumieniu art. 66 Kodeksu Cywilnego. Niniejszy dokument nie stanowi jakiejkolwiek rekomendacji czy porady inwestycyjnej, a jedynie zawiera opis warunków przeprowadzenia oferty publicznej Akcji Oferowanych. Żaden z zapisów niniejszego dokumentu nie stanowi jakiejkolwiek rekomendacji czy porady inwestycyjnej, ani prawnej czy podatkowej, ani też nie jest wskazaniem, iż jakakolwiek inwestycja lub strategia jest odpowiednia w indywidualnej sytuacji Inwestora. Emitent nie ponosi odpowiedzialności za efekty i skutki decyzji podjętych na podstawie niniejszego dokumentu lub jakiejkolwiek informacji zawartej w tym materiale. Odpowiedzialność za decyzje podjęte na podstawie niniejszego dokumentu ponoszą wyłącznie osoby lub podmioty korzystające z tego materiału, w szczególności dokonujące, na jego podstawie lub na podstawie jakiejkolwiek informacji w nim zawartej, inwestycji związanej z dowolnym instrumentem finansowym lub rezygnujące z takiej inwestycji albo wstrzymujące się od dokonania takiej inwestycji. Dokument nie stanowi usługi doradztwa inwestycyjnego w rozumieniu ustawy z dnia 29 lipca 2005 r. o obrocie instrumentami finansowymi (tj. Dz.U. z 2021 r. poz. 328 ze zm.).

Potencjalni nabywcy Akcji Oferowanych powinni we własnym zakresie przeanalizować i ocenić informacje zawarte w niniejszym dokumencie i Statucie Spółki, a ich decyzja odnośnie objęcia Akcji Oferowanych powinna być oparta na takiej analizie, jaką sami uznają za stosowną.

Ponadto Emitent nie składa żadnych oświadczeń odnoszących się do kwestii podatkowych, które mogłyby być związane z płatnościami lub otrzymywaniem środków finansowych związanych z Akcjami Oferowanymi lub jakimkolwiek świadczeniem Emitenta. Jest wskazane, aby każdy Inwestor rozważający objęcie Akcji Oferowanych, zasięgnął porady profesjonalnego konsultanta w tym zakresie i we wszelkich aspektach podatkowych związanych z Akcjami Oferowanymi.

Inwestowanie w instrumenty finansowe, w tym akcje, wiąże się z ryzykiem utraty kapitału w całości lub w części. Inwestorzy powinni być świadomi ryzyka, jakie niesie ze sobą inwestowanie w instrumenty finansowe, w tym akcje spółek niepublicznych a ich decyzje

inwestycyjne powinny być poprzedzone właściwą analizą, a także, jeśli wymaga tego sytuacja, konsultacją z doradcą inwestycyjnym oraz doradcą prawnym i podatkowym. Emitent nie ponosi odpowiedzialności za efekty i skutki decyzji podjętych na podstawie niniejszego dokumentu lub jakiejkolwiek informacji zawartej w tym materiale.

Oferta jest przeprowadzana jedynie na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej. Poza granicami Polski niniejszy dokument nie może być traktowany jako propozycja lub oferta nabycia. Niniejszy dokument nie jest przeznaczony do rozpowszechniania poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej, a w szczególności w Stanach Zjednoczonych Ameryki Północnej, Kanadzie, Japonii, Australii ani w żadnej innej jurysdykcji, w której rozpowszechnianie go stanowiłoby naruszenie właściwych przepisów prawa lub wymagałoby rejestracji, zgłoszenia czy uzyskania zezwolenia. Poza terytorium Rzeczypospolitej Polskiej niniejszy dokument nie może być traktowany jako rekomendacja, propozycja lub oferta nabycia Akcji Oferowanych. Niniejszy dokument, ani też Akcje Oferowane nie były przedmiotem rejestracji, zatwierdzenia ani notyfikacji w jakimkolwiek państwie, w szczególności w Stanach Zjednoczonych Ameryki Północnej. Papiery wartościowe objęte niniejszym dokumentem nie mogą być oferowane lub sprzedawane poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej (w tym na terenie innych państw Unii Europejskiej i Stanów Zjednoczonych Ameryki). Każdy Inwestor nie będący obywatelem polskim lub zamieszkały lub przebywający lub mający siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej powinien zapoznać się z przepisami prawa polskiego oraz przepisami innych państw, które mogą się do niego stosować. Oferta nie jest skierowana do rezydentów amerykańskich (US Persons) w rozumieniu Regulacji S (Regulation S), będącej aktem wykonawczym do amerykańskiej ustawy o papierach wartościowych z roku 1933 r. (US Securities Act 1933) oraz do osób przebywających na terenie USA.

Zgodnie z art. 37a Ustawy o Ofercie, niniejszy dokument nie był zatwierdzony ani weryfikowany w żaden sposób przez Komisję Nadzoru Finansowego, ze względu na brak takiego wymogu.

## 1. DEFINICJE

Pojęcia pisane w niniejszym dokumencie wielką literą mają następujące znaczenie:

| | |
|---|---|
| **Akcje Oferowane** | ma znaczenie określone w punkcie 3.1; |
| **Dokument Ofertowy** | oznacza niniejszą informację o Emitencie oraz warunkach i zasadach Oferty; |
| **Emitent, Spółka,** | oznacza Intenson Spółka Akcyjna z siedzibą w Całowaniu; |
| **GPW** | oznacza Giełdę Papierów Wartościowych w Warszawie S.A.; |
| **Inwestor** | oznacza osobę zainteresowaną objęciem Akcji Oferowanych; |
| **KDPW** | oznacza Krajowy Depozyt Papierów Wartościowych S.A.; |
| **KNF** | oznacza Komisję Nadzoru Finansowego; |
| **KRS** | oznacza Krajowy Rejestr Sądowy; |
| **Kodeks Cywilny** | oznacza ustawę z dnia 23 kwietnia 1964 r. – Kodeks cywilny (t.j. Dz.U. z 2020 r., poz. 1740 ze zm.); |
| **Kodeks spółek handlowych** | oznacza ustawę z dnia 15 września 2000 roku - Kodeks spółek handlowych (t.j. Dz.U. z 2020 r., poz. 1526 ze zm.); |
| **Oferta** | oznacza ofertę publiczną Akcji Oferowanych; |
| **Rozporządzenie Prospektowe** | oznacza Rozporządzenie Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) 2017/1129 z dnia 21 czerwca 2017 r. w sprawie prospektu, który ma być publikowany w związku z ofertą publiczną papierów wartościowych lub dopuszczeniem ich do obrotu na rynku regulowanym oraz uchylenia dyrektywy 2003/71/WE (Dz.U.UE.L.2017.168.12); |
| **Uchwała Emisyjna** | ma znaczenie określone w punkcie 3.2; |
| **Ustawa o Ofercie** | oznacza ustawę z dnia 29 lipca 2005 r. o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych (t.j. Dz.U. z 2021 r., poz. 1983 ze zm.). |

## 2. PODSTAWOWE INFORMACJE O EMITENCIE

### 2.1. Dane rejestrowe

| | |
|---|---|
| Firma: | Intenson Spółka Akcyjna |
| Forma prawna: | Spółka Akcyjna |
| Kraj siedziby: | Polska |
| Siedziba i adres: | Całowanie 94G,<br>05-480 Karczew |
| Adres poczty elektronicznej: | inwestorzy@intenson.pl |
| Adres strony internetowej: | www.intenson.pl |
| KRS: | 0000941228 |
| NIP: | 5322050957 |
| REGON: | 360968814, |
| Przepisy prawa zgodnie z którymi działa Emitent: | Emitent działa na podstawie Kodeksu spółek handlowych oraz innych powszechnie obowiązujących przepisów prawa polskiego, a także Statutu Spółki. |

### 2.2. Struktura akcjonariatu

Strukturę akcjonariatu na dzień sporządzenia niniejszego Dokumentu Ofertowego przedstawia tabela poniżej.

| Wyszczególnienie | Liczba akcji | Udział w kapitale | Liczba głosów | Udział w głosach |
|---|---|---|---|---|
| Michał Lasocki | 12 260 700 | 97,00% | 12 260 700 | 97,00% |
| Radosław Łodziato | 253 340 | 2,00% | 253 340 | 2,00% |
| Paweł Olczak | 124 280 | 1,00% | 124 280 | 1,00% |
| **Łącznie** | 12 638 320 | 100,00% | 12 638 320 | 100,00% |

*Źródło: Emitent*

Struktura akcjonariatu po zarejestrowaniu podwyższenia kapitału zakładowego na podstawie Uchwały Emisyjnej, przy założeniu objęcia maksymalnej liczby Akcji Oferowanych oraz po przeniesieniu przez Michała Lasockiego na Radosława Łodziato i Pawła Olczaka akcji w wykonaniu warunkowych umów sprzedaży akcji (pod warunkiem niewykonania prawa ich pierwokupu przez Krajowy Ośrodek Wsparcia Rolnictwa), przedstawiać się będzie następująco:

| **Wyszczególnienie** | **Liczba akcji** | **Udział w kapitale** | **Liczba głosów** | **Udział w głosach** |
|---|---|---|---|---|
| Michał Lasocki | 11755167 | 87,62% | 11755167 | 87,62% |
| Radosław Łodziato | 631 490 | 4,71% | 631490 | 4,71% |
| Paweł Olczak | 247 663 | 1,85% | 247663 | 1,85% |
| Akcjonariusze Akcji Oferowanych | 781250 | 5,82% | 781250 | 5,82% |
| **Łącznie** | 13.419.570 | 100,00% | 13.419.570 | 100,00% |

*Źródło: Emitent*

## 2.3. **Wysokość kapitału zakładowego**

Kapitał zakładowy Emitenta wynosi 1.263.832,00 zł i dzieli się na 12.638.320 akcji zwykłych na okaziciela o wartości nominalnej 0,10 zł każda. Akcje serii A pokryte majątkiem spółki INTENSON EUROPE Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością, przekształconej w Spółkę.

## 2.4. **Organy zarządzające i nadzorcze spółki.**

### 2.4.1. **Zarząd**

Na dzień sporządzenia niniejszego Dokumentu Ofertowego w skład Zarządu wchodzą:

**Michał Lasocki – Prezes Zarządu**

Jest absolwentem Akademii Leona Koźmińskiego w Warszawie na kierunku Biznes Międzynarodowy. W 2007 roku zaczął prowadzić swoją pierwszą działalność – e-Commerce z herbatami ziołowymi i yerba mate. Biznes sprzedał po niemal 10. latach, w 2016 roku. Od 2011 zaczął pełnić rolę założyciela i prezesa Intenson Europe i rozpoczął sprzedaż w różnych kanałach sprzedaży. Pierwszymi produktami marki były: superfoods, żywność funkcjonalna, naturalne słodziki i oleje. Obecnie zajmuje się strategią biznesową, E-commerce i sprzedażą eksportową.

**Radosław Łodziato – Członek Zarządu**

Jest absolwentem Wydziału Ekonomiczno-Socjologicznego Uniwersytetu Łódzkiego, gdzie w 1997 roku ukończył Ekonomię. W 2009 roku miał okazję wziąć udział w programie dla

menedżerów i kadry kierowniczej pod auspicjami Harvard Business School. Zajmuje się zarządzaniem finansami, produkcją i logistyką marki Intenson. Jest menedżerem z wieloletnim doświadczeniem w zarządzaniu spółką holdingową notowaną na Giełdzie Papierów Wartościowych w Warszawie. Jako dyrektor finansowy wprowadził dwie spółki na główny parkiet GPW. Ma na swoim koncie liczne kursy z zakresu zarządzania, zarządzania ludźmi, organizacji czasu pracy, motywacji, zarządzania zmianą, prawa i rachunkowości.

### 2.4.2. **Rada Nadzorcza**

Na dzień sporządzenia niniejszego Dokumentu Ofertowego skład Rady Nadzorczej Spółki wchodzą:

Łukasz Małkiewicz

Przemysław Marcol

Mateusz Rojek

## 2.5. **Ogólny zarys działalności**

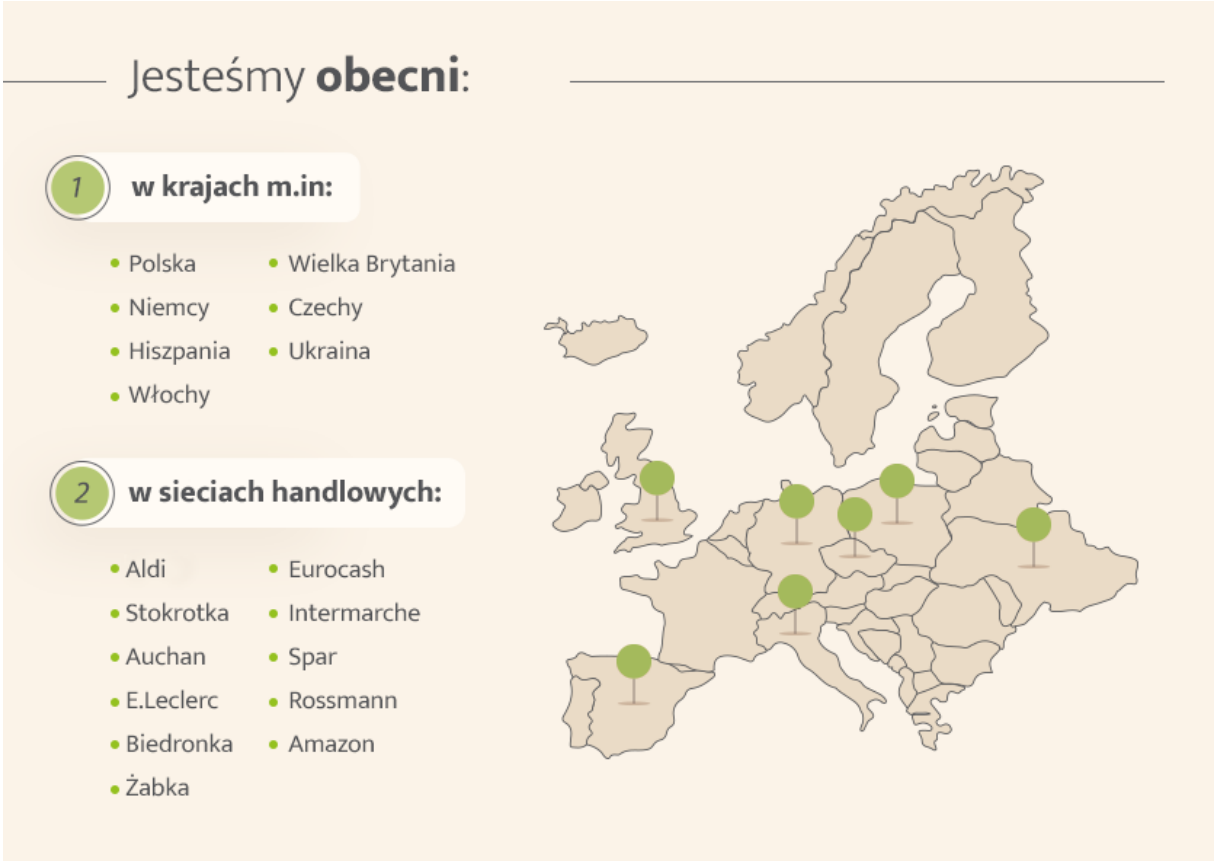
### 2.5.1. **Informacje wstępne**

Spółka działa w branży foodtech i specjalizuje się w produkcji i sprzedaży tzw. superfoods i suplementów diety w Europie. Wyróżnia nas silny, dynamiczny rozwój własnego kanału sprzedaży e-commerce oraz mocny eksport zagraniczny. Jesteśmy skupieni na promocji marki własnej.

Misją Emitenta jest szerzenie dostępu do zdrowej żywności i innowacyjnych produktów dietetycznych. Posiadamy zakład produkcyjny z certyfikatami potwierdzającymi wysoką jakość naszych produktów: IFS, BIO, SMETA oraz wdrożony standard AOECS dla produktów bezglutenowych.

Celem Spółki jest stały rozwój jej potencjału. Chcemy rozwijać się poprzez wdrażanie innowacyjnych produktów poprawiających jakość życia ludzi. Dodatkowo skupiamy się na budowaniu świadomej społeczności wokół produktów Spółki, a także promowanie zdrowego stylu życia – bezpośrednio wiążącego się z oferowanymi przez Spółkę superfoods i suplementami diety.

Spółka posiada rozbudowaną bazę lojalnych klientów, którzy przywiązani są nie tylko do wartości, jakie reprezentuje marka Spółki, ale też wysokiej jakości produktów. Powstają one we współpracy z doświadczonymi dietetykami, naukowcami i technologami żywności.




*Źródło: Spółka*

Spółka jest jedną z niewielu firm na rynku superfoods, która obejmuje pełen zakres działalności, począwszy od prac badawczo rozwojowych, tworzenia nowych innowacyjnych produktów, zakupy i import surowców, produkcję i konfekcję poprzez samodzielne budowanie wartości i rozpoznawalności naszej marki, tworzenie strategii marketingowych i kończąc na własnych skutecznych kanałach dystrybucji. Daje to dużą elastyczność i pozwala dostosować się płynnie do zmieniających się realiów rynkowych.

*Źródło: Spółka; W latach 2011-2015 przedsiębiorstwo Spółki działało w ramach jednoosobowej działalności gospodarczej Smart Cafe Michał Lasocki, a w latach 2015-2021 w ramach spółki Intenson Europe Sp. z o.o., która została przekształcona w Spółkę.*

10 lat obecności marki Intenson na rynku procentuje szeroką dystrybucją produktów Spółki w różnych kanałach, od e-commerce, przez dyskonty, po supermarkety, a to przełożyło się na przychody na poziomie 28 mln w 2020 r. oraz ponad 30 mln zł w 2021 r. W I kwartale 2022 roku zanotowaliśmy z kolei przychody na poziomie 8 mln zł (dane finansowe za 2021 rok i za I kwartał 2022 są danymi wstępnymi, nieaudytowanymi, sprawozdanie finansowe za 2020 rok było sporządzane przez Intenson Europe sp. z o.o., przekształconą w Spółkę). Spadek przychodów z rynku ukraińskiego został zrównoważony przez m.in. dynamiczny wzrost sprzedaży online.

Tym, co także wyróżnia Spółkę na tle konkurencji, jest też własny dział R&D (research and development – badania i rozwój). To m.in. on odpowiada za nasze nowoczesne podejście do produkcji i dystrybucji naszych produktów. Nie bez znaczenia pozostają także innowacyjne formulacje i kategorie produktowe.

Spółka zarządza pełnym łańcuchem dostaw poprzez import surowców, produkcję we własnym zakładzie produkcyjnym, posiada własne kanały dystrybucji i dociera ze swoimi produktami zarówno do klientów B2B jak i ostatecznych B2C.
Kluczowe elementy wyróżniające Spółkę to:

- Nowoczesny zakład produkcyjny
- Własne kanały dystrybucji

- szybko rozwijający się kanał e-commerce
- duży udział eksportu w sprzedaży

### 2.5.2. **Historia**

Poniżej przedstawiamy kluczowe elementy historii działalności Spółki:

**2011-2016** - Prowadzenie działalności sklepu internetowego oferującego yerba mate i superfoods

**2015** - utworzenie spółki z ograniczoną odpowiedzialnością i rozwój marki Intenson

**2016** - rozbudowa i oddanie do użytku nowoczesnego zakładu w Całowaniu

**2017** - wdrożenie systemu IFS i uzyskanie certyfikatu

**2017** - rozwój kanału nowoczesnego i sprzedaży krajowej

**2018** - stworzenie działu eksportu

**2020** - rozpoczęcie sprzedaży za pomocą własnego sklepu e-commerce oraz Amazon w całej Europie

**2020** - rozwój kanału eksportowego i przekroczenie 30% sprzedaży firmy

**2021**- przekształcenie w Spółkę Akcyjną

**2022** - wzrost udziału przychodu z kanału e-commerce do 20%

W latach 2011-2015 przedsiębiorstwo Spółki działało w ramach jednoosobowej działalności gospodarczej Smart Cafe Michał Lasocki, a w latach 2015-2021 w ramach spółki Intenson Europe Sp. z o.o., która została przekształcona w Spółkę.

### 2.5.3. **Oferta Spółki**

Długoletnia obecność marki Intenson na rynku powoduje, że Spółka posiada ustabilizowaną pozycję rynkową, budowaną początkowo o własny sklep internetowy i stopniowo rozwijaną dzięki poszerzeniu kanałów dystrybucji.

Marka Intenson jest jednym z czołowych podmiotów w branży superfoods w Polsce. Portfolio produktów Spółki zawiera propozycje dla osób, które poszukują nie tylko zdrowych zamienników dla wielu tradycyjnych składników diety, ale i wyrobów o określonej specyfice i wysokiej jakości. W ofercie Spółki klienci znajdą nie tylko produkty dla sportowców, ale też osób o szczególnych wymaganiach żywieniowych, poszukujących zdrowych, gotowych przekąsek, a także wszystkich, którym pracują nad polepszeniem swojej diety, uczynieniem jej zdrowszą, bardziej przemyślaną i lepiej zbilansowaną.

Wśród produktów, które Spółka oferuje, znajduje się szeroka gama certyfikowanych suplementów diety najwyższej jakości, w tym m.in. witamina D i C, spirulina, chlorella, Ashwagandha, kolagen w różnych postaciach. Równocześnie klienci Spółki mogą sięgnąć także po odpowiednio zbilansowane mieszanki superfoods do shake'ów i zdrowe alternatyw dla cukru, takie jak: erytytol, ksylitol, stevię. W naszym produktowym portfolio nie brakuje również gotowych przekąsek i gotowych dań, a także ogromnego wyboru produktów z kategorii superfoods.

*Źródło: Spółka*

### 2.5.4. **Rynek i jego analiza**

Światowy rynek superfoods osiągnął wartość 166 mld dolarów w 2021 r., a jego prognozowana wartość do 2032 r. szacowana jest na 299 mld dolarów (źródło). Jak wskazują aktualne dane, liczba wprowadzanych na rynek nowych produktów spożywczych i napojów z kategorii superfoods odnotowała średni roczny wzrost o 6% CAGR w ciągu ostatniej dekady (źródło). Przewiduje się, że rynek ten będzie rósł w tempie CAGR wynoszącym 9,2% w latach 2022 – 2027 (źródło).

Mianem „superfoods" określić można żywność, która dostarcza organizmowi większej ilości wartości odżywczych, w szczególności tych o dobroczynnym wpływie na zdrowie oraz samopoczucie. Produkty z tej kategorii są bogatym źródłem witamin, minerałów, a także przeciwutleniaczy, białka, błonnika i wielu innych składników odżywczych. Niektóre produkty z kategorii superfoods wykazują pozytywne działanie na poprawę odporności. Ponadto mogą wspierać układ pokarmowy, zmniejszać zmęczenie, działać na obniżenie ciśnienia krwi i poziomu cholesterolu (źródło). Odgrywają także zasadniczą rolę w przedłużaniu życia i minimalizowaniu ryzyka chorób przewlekłych, jednocześnie przyczyniając się do zdrowszej diety. Superfoods zwiększają tempo przemiany materii, zapobiegają chorobom układu krążenia, cukrzycy i przyspieszają utratę wagi (źródło).

Coraz większa liczba konsumentów przykłada wagę do tego, co i w jaki sposób jedzą, są świadomi swoich potrzeb, ale i ograniczeń związanych np. z nietolerancjami konkretnych składników tj. gluten, laktoza czy fruktoza. Konsumenci stali się bardziej świadomi swojego samopoczucia i dążą do jego proaktywnej poprawy poprzez zdrowy tryb życia.

Świadomi konsumenci coraz częściej poszukują produktów z mniejszą ilością cukru i sztucznych składników, za to z większą zawartością aromatów naturalnych i roślinnych. Kolejny trend to świadoma, zdrowa dieta oparta o tradycyjną produkcję żywności

bez modyfikacji genetycznej. Konsumenci większą uwagę przywiązują do krótkich etykiet, gdzie każdy składnik ma prozdrowotne korzyści. W Europie już blisko 50% produkowanej żywności zawiera informację „wolne od…" co pokazuje zmiany w mentalności konsumentów i wybieranych przez nich produktów (źródło).

## 2.6. Grupa Kapitałowa Spółki

Spółka posiada udziały lub akcje w następujących podmiotach:

1) Quilo sp. z o.o., 100% udziałów – Spółka zarządza sklepem internetowym w domenie intenson.pl;
2) Excelence Cannabis S.A., 14,29% akcji – spółka zawiązana w celu opracowania własnych produktów, uruchomienia kanałów sprzedaży i bezpośredniego dotarcia do odbiorcy, której działalność nie jest związana z celami emisyjnymi Akcji Oferowanych;
3) Polskie Konopie S.A., 27,27% akcji – spółka prowadząca działalność w branży konopnej, której działalność nie jest związana z celami emisyjnymi Akcji Oferowanych;

## 2.7. Dane finansowe Emitenta

### 2.7.1. Podstawowe dane finansowe

Wyniki **finansowe**

| | 2019 | 2020 | 2021 | Q1 2022 |
|---|---|---|---|---|
| Przychody | 21 661 753 zł | 28 383 544 zł | 30 204 258 zł | 8 172 287 zł |
| Rentowność netto | -11,40% | 1,00% | 4,74% | 10,32% |
| EBITDA | - 676 819 zł | 1 805 058 zł | 3 136 769 zł | 1 402 691 zł |

*Źródło: Spółka; dane za 2021 rok i za Q1 2022 mają charakter wstępny i nie były audytowane. Dane finansowe za lata 2019 i 2020 pochodzą ze sprawozdań finansowych Intenson Europe sp. z o.o., przekształconej w Spółkę*

W 2019 roku po ograniczeniu współpracy z kluczowym klientem, Spółka wdrożyła nową strategię dywersyfikacji i rozwoju eksportu. Rozwijała sprzedaż na rynkach zagranicznych, a w 2020 roku skupiła się na rozwoju kanału e-commerce, obecnie rozwijanego w ramach własnych kompetencji po zbyciu uprzednio wykorzystywanego sklepu internetowego w 2016 roku. Ponadto Spółka wdrożyła nowe linie innowacyjnych produktów, które mocno podnosiły naszą rentowność.

Zbadane sprawozdanie finansowe za 2020 rok oraz wstępne dane finansowe (bilans i rachunek zysków i strat) za 2021 rok stanowią załączniki do Dokumentu Ofertowego

### 2.7.2. **Prognozy**

Prognozy **finansowe**

| | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 |
|---|---|---|---|---|
| Przychody netto | 37 654 326 zł | 52 250 196 zł | 80 010 608 zł | 107 208 313 zł |
| Rentowność netto | 6,95% | 10,32% | 11,47% | 12,13% |
| EBITDA | 2 619 093 zł | 5 397 121 zł | 9 177 891 zł | 13 009 598 zł |

*Źródło: Spółka; Prognozowane dane są danymi szacunkowymi i mogą nie zostać osiągnięte lub ulec zmianie. Emitent nie gwarantuje osiągnięcia przez Spółkę konkretnych wyników finansowych.*

Spółka dzięki zaawansowanym systemom hurtowni wielowymiarowych baz danych OLAP, systemu ERP Microsoft Dynamix analizuje wskaźniki działalności i estymuje ich rozwój na tle pozyskiwanych danych dotyczących globalnych zmian na rynku superfoods i suplementów diety. Analizuje zmiany nawyków żywieniowych konsumentów, trendy zmierzające do coraz zdrowszego życia i na tej bazie planuje swoje strategie rozwojowe. W przypadku pozyskania pełnej kwoty emisji spółka wykorzysta swoje przewagi konkurencyjne do realizacji stosowanej z powodzeniem strategii dywersyfikacji działalności. Po pierwsze wchodząc na nowe rynki w tym rynek amerykański, który generuje 38% obrotu branży superfoods, ale także inne rynki - przeważnie europejskie. Ponadto ważnym etapem będzie rozwój produktowy w tym najbardziej pożądanych produktów wspierających zdrowy tryb życia, sport i urodę. Pozyskanie pełnej kwoty emisji umożliwi też spółce szybszy rozwój własnych platform e-commerce'owych, w tym przede wszystkim B2C, która rośnie od dwóch lat bardzo dynamicznie.

## 3. INFORMACJE O OFEROWANYCH PAPIERACH WARTOŚCIOWYCH ORAZ WARUNKI ICH OFERTY

### 3.1. **Oferowane papiery wartościowe**

Przedmiotem Oferty jest nie mniej niż 1 (słownie: jedna) i nie więcej niż 781.250 (słownie: siedemset osiemdziesiąt jeden tysięcy dwieście pięćdziesiąt) nowych akcji zwykłych na okaziciela serii B, o wartości nominalnej 0,10 zł (słownie: dziesięć groszy) każda akcja, które 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 („**Akcje Oferowane**").

### 3.2. **Podstawa prawna**

Akcje Oferowane emitowane są na podstawie uchwały nr 4 Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki z dnia 12 maja 2022 roku w sprawie podwyższenia kapitału zakładowego w drodze emisji akcji serii B z wyłączeniem prawa poboru dotychczasowych akcjonariuszy w całości oraz zmiany Statutu Spółki, na podstawie której kapitał zakładowy

Spółki podwyższony został do kwoty nie niższej niż 1.263.832,10 (słownie: jeden milion dwieście sześćdziesiąt trzy tysiące osiemset trzydzieści dwa złote 10/100) nie wyższej niż 1.341.957,00 zł (słownie: jeden milion trzysta czterdzieści jeden tysięcy dziewięćset pięćdziesiąt siedem złotych 0/100), tj. o kwotę nie niższą niż 0,10 zł (słownie: dziesięć groszy) i nie wyższą niż 78.125,00 zł (słownie: siedemdziesiąt osiem tysięcy sto dwadzieścia pięć złotych 0/100) w drodze emisji nie mniej niż 1 (słownie: jednej) i nie więcej niż 781.250 (słownie: siedemset osiemdziesiąt jeden tysięcy dwieście pięćdziesiąt) nowych akcji zwykłych na okaziciela serii B, o wartości nominalnej 0,10 zł (słownie: dziesięć groszy) każda akcja, o numerach od 12.638.321 do nie większego niż 13.419.570 („**Uchwała Emisyjna**"). Treść Uchwały Emisyjnej stanowi Załącznik nr 2 do niniejszego Dokumentu Ofertowego.

### 3.3. Cena emisyjna

Cena emisyjna jednej Akcji Oferowanej wynosi 3,20 zł (słownie: trzy złote 20/100) i została ustalona mocą Uchwały Emisyjnej.

### 3.4. Uprzywilejowanie

Akcje Oferowane nie są uprzywilejowane.

### 3.5. Próg emisji

Oferta dochodzi do skutku w przypadku, gdy w jej ramach subskrybowanych zostanie co najmniej jedna (1) Akcja Oferowana Mając na uwadze, że minimalny zapis może obejmować 100 (słownie: sto) Akcji Oferowanych, Oferta dochodzi do skutku z chwilą złożenia jednego zapisu. W przypadku, gdy żaden zapis na Akcje Oferowane nie zostanie złożony Oferta nie dojdzie do skutku, a wpłacone przez Inwestorów środki podlegać będą zwrotowi bez jakichkolwiek odsetek lub odszkodowań.

### 3.6. Prawo poboru

Na podstawie § 2 Uchwały Emisyjnej Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników wyłączyło prawo poboru dotychczasowych akcjonariuszy w odniesieniu do Akcji Oferowanych. Treść powyższej uchwały zawarta jest w Załączniku nr 2 do niniejszego Dokumentu Ofertowego.

### 3.7. Statut Spółki

Statut Spółki został opublikowany w zakładce relacji inwestorskich na stronie internetowej Spółki. Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki z dnia 12 maja roku podjęło uchwałę nr 4 w sprawie podwyższenia kapitału zakładowego w drodze emisji Akcji Serii B oraz zmiany Statutu Spółki w związku z tym podwyższeniem. Zmiany te nie zostały jeszcze wpisane do rejestru przedsiębiorców KRS. Tekst jednolity Statutu uwzględniający powyższe zmiany stanowi Załącznik nr 4 do Dokumentu Ofertowego.

### 3.8. Zapisy

Zapisy na Akcje Oferowane będą przyjmowane od dnia 23 maja 2022 roku do dnia 23 czerwca 2022 roku. Spółka może skrócić lub wydłużyć okres subskrypcji informując o tym na stronie internetowej Spółki, przy czym nie może być on krótszy niż dwa tygodnie od dnia publikacji ogłoszenia wzywającego do zapisywania się na Akcje Oferowane i dłuższy niż 3 miesiące.

Zapis może obejmować nie mniej niż 100 Akcji Oferowanych, z zastrzeżeniem, że w przypadku, gdy nieobjęte pozostanie mniej niż 100 Akcji Oferowanych, ostatni złożony zapis może obejmować mniejszą liczbę Akcji Oferowanych.

Zapis na akcje wymaga wypełnienia formularza na stronie internetowej wskazanej w punkcie 3.9 i opatrzenia kwalifikowanym podpisem elektronicznym, podpisem zaufanym albo podpisem osobistym pliku otrzymanego na wskazany przez Inwestora adres e-mail. W przypadku podpisania profilem zaufanym plik powinien zostać przesłany (załadowany) pod adresem wskazanym w wiadomości e-mail skierowanej do Inwestora. W przypadku podpisania zapisu kwalifikowanym podpisem elektronicznym lub podpisem osobistym podpisany plik powinien zostać przesłany na adres **inwestorzy@intenson.pl**.

### 3.9. Podmioty biorące udział w Ofercie

Zapisy mogą być składane wyłącznie Spółce w sposób opisany na stronie internetowej zainwestuj.intenson.pl.

### 3.10. Przyjmowanie wpłat na Akcje Oferowane

Wpłata na Akcje Oferowane w kwocie stanowiącej iloczyn liczby Akcji Oferowanych objętych zapisem i ceny emisyjnej określonej w punkcie 3.3 powyżej, powinna być uiszczona do ostatniego dnia przyjmowania zapisów na Akcje Oferowane na rachunek bankowy Spółki wskazany w formularzu zapisu, w tym za pośrednictwem podmiotu świadczącego usługi płatnicze, wskazanego na stronie internetowej zainwestuj.intenson.pl. Jeśli wpłata w pełnej wysokości nie zostanie zaksięgowana na rachunku bankowym Spółki w terminach składania zapisów, zapis będzie bezskuteczny. Emitent zwraca uwagę, że na potrzeby przydziału Akcji Oferowanych może wziąć pod uwagę kolejność wpływu wpłat na Akcje Oferowane na rachunek Emitenta.

### 3.11. Okres związania zapisem na Akcje Oferowane

Zapisujący się na akcje przestają być zapisem związani, jeżeli podwyższenie kapitału zakładowego w drodze emisji Akcji Oferowanych nie będzie zgłoszone do sądu rejestrowego do dnia 12 listopada 2022 roku.

### 3.12. Przydział Akcji Oferowanych

Przydział Akcji Oferowanych nastąpi w sposób uznaniowy. Dokonując przydziału Spółka może wziąć pod uwagę kolejność dokonywania i opłacenia zapisów, tj. wpływu środków na rachunek bankowy Spółki. Zwracamy uwagę, że dokonanie płatności z wykorzystaniem dostawcy usług płatniczych (tzw. przelew natychmiastowy) powoduje szybsze uznanie rachunku bankowego Spółki.

Zarząd dokona przydziału Akcji Oferowanych w terminie dwóch tygodni od upływu terminu zamknięcia subskrypcji. Informacja o przydziale Akcji Oferowanych zostanie podana przez Spółkę w terminie tygodnia od dnia przydziału Akcji Oferowanych. Spółka poinformuje Inwestora o liczbie przydzielonych mu Akcji Oferowanych na adres poczty elektronicznej wskazany przez Inwestora.

Po wpisaniu podwyższenia kapitału zakładowego na podstawie Uchwały Emisyjnej Akcje Oferowane zostaną zapisane w rejestrze akcjonariuszy prowadzonym przez Dom Maklerski Navigator S.A.

### 3.13. **Brak obowiązku udostępniania prospektu lub memorandum informacyjnego**

Zgodnie z art. 37a ust. 1 Ustawy o Ofercie, oferta papierów wartościowych, w wyniku której zakładane wpływy brutto emitenta lub oferującego na terytorium Unii Europejskiej liczone według ich ceny emisyjnej lub ceny sprzedaży z dnia jej ustalenia, stanowią nie mniej niż 100.000 euro i mniej niż 1.000.000 euro, i wraz z wpływami, które emitent lub oferujący zamierzał uzyskać z tytułu takich ofert publicznych takich papierów wartościowych, dokonanych w okresie poprzednich 12 miesięcy, nie będą mniejsze niż 100.000 euro i będą mniejsze niż 1.000.000 euro, wymaga udostępnienia do publicznej wiadomości dokumentu zawierającego informację o tej ofercie. W takim przypadku nie jest wymagane udostępnienie prospektu lub memorandum informacyjnego.

Łączne zakładane wpływy brutto z Oferty liczone według ceny emisyjnej Akcji Oferowanych wyniosą nie więcej niż 2.500.000,00 zł (słownie: dwa miliony pięćset tysięcy złotych 0/100), to jest mniej niż równowartość 1.000.000 euro ustalona przy zastosowaniu średniego kursu euro ogłoszonego przez Narodowy Bank Polski w dniu ustalenia ceny emisyjnej, tj. w dniu 12 maja 2022 roku. Jednocześnie, Spółka w okresie 12 poprzednich miesięcy nie prowadziła innych takich ofert publicznych akcji. Spółka zakłada, że wpływy brutto z Oferty przekroczą równowartość kwoty 100.000 euro. Tym samym łączne wpływy brutto na terytorium Unii Europejskiej, liczone według ceny emisyjnej Akcji Oferowanych z dnia jej ustalenia, stanowią nie mniej niż 100.000 euro i mniej niż 1.000.000 euro i wraz z wpływami, które Spółka zamierzała uzyskać z tytułu takich ofert publicznych akcji, dokonanych w okresie poprzednich 12 miesięcy, nie będą mniejsze niż 100.000 euro i będą mniejsze niż 1.000.000 euro.

### 3.14. **Zmiany i aktualizacje Dokumentu Ofertowego**

Wszelkie ewentualne zmiany lub aktualizacje do niniejszego Dokumentu Ofertowego będą zamieszczane w miejscu jego publikacji w formie suplementu lub komunikatu aktualizacyjnego.

### 3.15. **Możliwość wykonania prawa pierwokupu lub prawa nabycia akcji Spółki będącej właścicielem nieruchomości rolnej**

Emitent, na dzień sporządzenia niniejszego dokumentu, jest właścicielem trzech nieruchomości rolnych o łącznej powierzchni 6,17 ha.

W związku z faktem, że łączna powierzchnia nieruchomości rolnych posiadanych przez Emitenta przekracza 5 ha, *do* Oferty zastosowanie będzie miał art. 4 ust. 1 w związku z art. 4 ust. 6 ustawy o kształtowaniu ustroju rolnego (Dz. U. 2003 Nr 64 poz. 592) na podstawie którego Krajowemu Ośrodkowi Wsparcia Rolnictwa działającemu na rzecz Skarbu Państwa przysługuje prawo nabycia akcji w spółce prawa handlowego, która jest właścicielem lub użytkownikiem wieczystym nieruchomości rolnej o powierzchni co najmniej 5 ha, albo nieruchomości rolnych o łącznej powierzchni co najmniej 5 ha, a które również w wyniku podwyższenia jej kapitału zakładowego.

Emitent zobowiazany jest zawiadomić Krajowy Ośrodek Wsparcia Rolnictwa o nabyciu Akcji Oferowanych po wpisie podwyższenia kapitału zakładowego w zwiazku z emisją Akcji Oferowanych do rejestru przedsiębiorców KRS. Krajowy Ośrodek Wsparcia Rolnictwa uprawniony jest do wykonania prawa nabycia Akcji Oferowanych od Inwestorów, którzy je obejmą w terminie dwóch miesięcy od otrzymania tego zawiadomienia. Cena nabycia Akcji

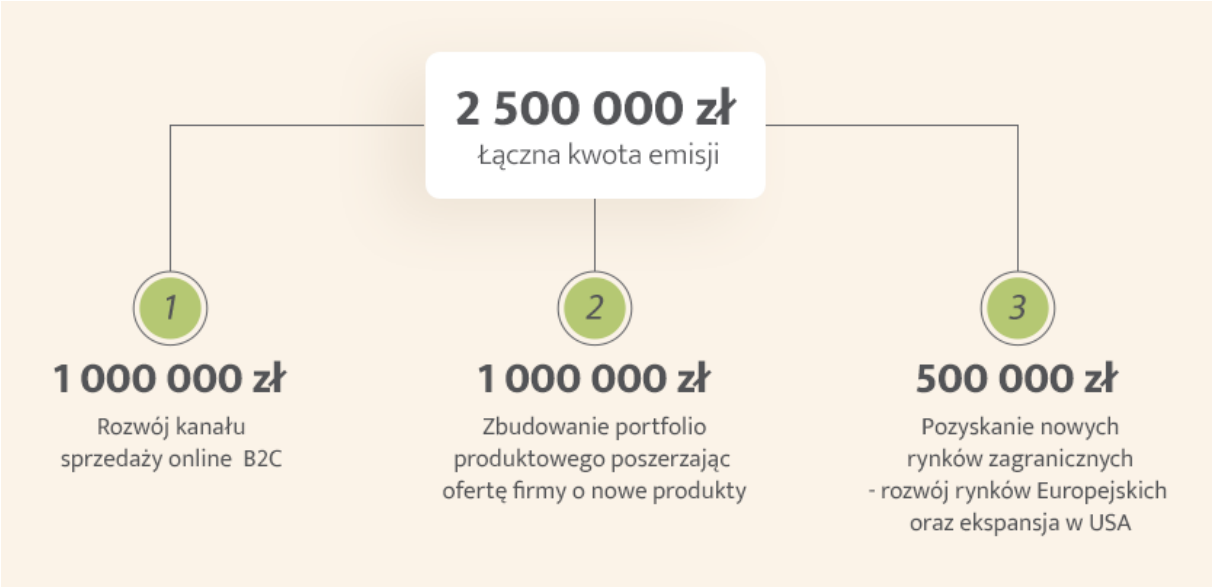
Oferowanych przez Krajowy Ośrodek Wsparcia Rolnictwa będzie równa cenie jej objęcia z tym zastrzeżeniem, że jeżeli cena rażąco odbiega od jej wartości rynkowej, wykonujący prawo pierwokupu Krajowy Ośrodek Wsparcia Rolnictwa może, w terminie 14 dni od dnia złożenia oświadczenia o wykonaniu prawa pierwokupu, wystąpić do sądu o ustalenie ceny Akcji Oferowanych. Sąd ustala cenę odpowiadającą wartości rynkowej Akcji Oferowanych rolnej przy zastosowaniu sposobów określenia wartości nieruchomości przewidzianych w przepisach o gospodarce nieruchomościami.

Również w przypadku późniejszego zbywania akcji Spółki Krajowemu Ośrodkowi Wsparcia Rolnictwa przysługiwać będzie prawo pierwokupu zbywanych akcji zgodnie z art. 3 wyżej powołanej ustawy. Termin wykonania prawa pierwokupu wynosi 2 miesiące od zawiadomienia uprawnionego.

Krajowy Ośrodek Wsparcia Rolnictwa zawiadamia zobowiązanego z prawa pierwokupu (prawa nabycia) o wykonaniu prawa pierwokupu (prawa nabycia) przesyłką poleconą nadaną za potwierdzeniem odbioru w placówce pocztowej operatora pocztowego w rozumieniu ustawy z dnia 23 listopada 2012 r. - Prawo pocztowe, przekazując mu imię i nazwisko notariusza, który sporządził oświadczenie o skorzystaniu z prawa pierwokupu, siedzibę jego kancelarii notarialnej, datę sporządzenia oświadczenia o skorzystaniu z prawa pierwokupu, numer repertorium, pod którym zarejestrowano oświadczenie o skorzystaniu z prawa pierwokupu, oraz numer elektronicznego wypisu aktu notarialnego tego oświadczenia, pod którym został on zarejestrowany w Centralnym Repozytorium Elektronicznych Wypisów Aktów Notarialnych prowadzonym przez Krajową Radę Notarialną, a następnie publikuje to zawiadomienie na stronie podmiotowej w Biuletynie Informacji Publicznej Krajowego Ośrodka. Wypis aktu notarialnego zawierającego oświadczenie o skorzystaniu z prawa pierwokupu wydawany jest także zobowiązanemu z prawa pierwokupu. Uważa się, że zobowiązany z prawa pierwokupu zapoznał się z treścią oświadczenia Krajowego Ośrodka o wykonaniu prawa pierwokupu z chwilą jego publikacji na stronie podmiotowej w Biuletynie Informacji Publicznej Krajowego Ośrodka

## 4. CELE EMISJI, NA KTÓRE MAJĄ BYĆ PRZEZNACZONE ŚRODKI UZYSKANE Z EMISJI

### 4.1. **Postanowienia ogólne:**




*Źródło: Spółka*

4.1.1.**Rozwój kanału sprzedaży online B2C - 1 000 000 zł**

Chcemy pracować nad rozwojem naszej obecnej platformy B2C i równocześnie skalować nasze działania o kolejne rynki. Planujemy unowocześnienie platformy e-commerce oraz wdrożenie prac pod kątem UX i CX. Dodatkowo planujemy szerszą promocję i umacnianie pozycji lidera w poszczególnych kategoriach produktowych.

4.1.2.**Zbudowanie portfolio produktowego poszerzając ofertę firmy o nowe produkty - 1 000 000 zł**

Chcemy stale poszerzać i wzbogacać naszą ofertę produktową, tak by odpowiadać na coraz wyższe wymagania naszych klientów. Pierwszym krokiem będzie rozbudowanie portfolio produktów funkcjonalnych, suplementów diety oraz produktów wegańskich.

4.1.3.**Pozyskanie nowych rynków zagranicznych - rozwój rynków Europejskich oraz ekspansja w USA - 500 000 zł**

Zależy nam na tym, by intensywnie rozwijać naszą działalność nie tylko na rodzimym rynku, ale i zagranicznych. Planujemy ekspansję na rynkach europejskich, a także rozpoczęcie działalności w USA.

4.2. **Plan realizacji celów emisyjnych**

4.2.1.**Rozwój e-commerce**

**Q3/Q4 2022**

- Rozwój obcojęzycznych wersji sklepu internetowego
- Rozbudowa kanału online w Polsce

**Q1/Q2 2023** - Prowadzenie kampanii marketingowych i budowa pozycji e-commerce na rynku niemieckim

4.2.2.**Wdrożenie nowych linii produktowych**

**Q2/Q3 2022** - Oddanie do użytku zakładu produkcji suplementów

**Q2 2022-Q2 2023** - Wdrożenie dwóch nowych linii produktowych (w sumie 12-16 nowych produktów

4.2.3. **Rozwój rynku zagranicznego**

**Q2 2022 - Q2 2023** - Rozwój sprzedaży zagranicznej - budowa sieci dystrybutorów

**Q3/Q4 2022** - Rozpoczęcie sprzedaży na nowych marketplace'ach

**Q3 2022 - Q2 2023** - Wzmocnienie pozycji na platformie AMAZON w całej Europie

**Q4 2022 - Q1 2023** - Rozpoczęcie sprzedaży w USA

### 4.3. Zastrzeżenia

Cele emisyjne mogą być realizowane bezpośrednio przez Spółkę lub spółki od niej zależne: QUILO sp. z o.o. oraz przyszłą spółkę celową odpowiedzialną za działalność na rynku amerykańskim.

Jeśli będzie to zasadne ze względu na interes Spółki, Zarząd Spółki, po uzyskaniu wymaganych zgód korporacyjnych, o ile będą niezbędne, może postanowić o innym przeznaczeniu części środków pozyskanych z oferty Akcji Emitowanych. Takie działanie może być podyktowane przykładowo istotnymi zmianami rynkowymi, wahaniami cen wymaganej infrastruktury lub kosztów pracowniczych, jak również innymi czynnikami o charakterze zewnętrznym i dotyczącym Spółki. Szczegółowe czynniki ryzyka dotyczące realizacji celów Oferty przedstawione zostały w punkcie 5 poniżej.

## 5. ISTOTNE CZYNNIKI RYZYKA

### 5.1. Uwagi ogólne

Inwestorzy, którzy zamierzają nabyć Akcje Oferowane, powinni mieć na uwadze ryzyka związane z działalnością Emitenta, w tym ryzyka właściwe dla Emitenta, specyfikę rynków, na których działa Emitent oraz ryzyka właściwe dla instrumentów rynku kapitałowego.

Poniżej przedstawione zostały zarówno czynniki ryzyka charakterystyczne dla Spółki, jak i inne, istotne czynniki ryzyka, na które narażona jest Spółka oraz takie, które są istotne dla oceny Oferty.

Zaprezentowane poniżej czynniki ryzyka wskazane zostały według najlepszej aktualnej wiedzy Spółki, jednak nie stanowią wyczerpującej listy wszystkich ryzyk związanych z działalnością Emitenta i inwestowaniem w Akcje Oferowane. Potencjalni inwestorzy, dokonując analizy informacji zawartych w Dokumencie Ofertowym, powinni za każdym razem uwzględniać wszystkie wymienione w nim czynniki ryzyka oraz ewentualne inne, dodatkowe, o charakterze losowym lub niezależne od Emitenta czynniki związane z działalnością Emitenta, akcjonariuszami, osobami zarządzającymi i nadzorującymi, środowiskiem ekonomicznym, w jakim Emitent prowadzi działalność, oraz z rynkiem kapitałowym. Kolejność, w jakiej ryzyka zostały przedstawione poniżej, nie odzwierciedla prawdopodobieństwa ich wystąpienia ani ich potencjalnego wpływu na działalność Spółki.

Strategia rozwoju Emitenta oparta jest na założeniach przyjętych zgodnie z najlepszą wiedzą Zarządu i przy uwzględnieniu prawdopodobnych scenariuszy rozwoju sytuacji gospodarczej. Ze względu na fakt, że wiele elementów strategii uwzględniać musi

okoliczności niezależne od Emitenta lub trudne do precyzyjnego przewidzenia, mimo dołożenia przez Zarząd należytej staranności i maksymalnego zaangażowania w realizację założonej strategii, należy mieć na uwadze ewentualne trudności przy realizacji jej wszystkich elementów, co nie może pozostawać bez wpływu na działalność, sytuację finansową, wyniki lub perspektywy Emitenta.

Inwestorzy zamierzający nabyć Akcje Oferowane powinni zdawać sobie sprawę, że ryzyko bezpośredniego inwestowania w akcje na rynku kapitałowym jest zdecydowanie większe od inwestycji w obligacje skarbowe oraz jednostki uczestnictwa w funduszach inwestycyjnych, co związane jest m.in. z nieprzewidywalnością zmian ceny akcji, tak w krótkim, jak i w długim okresie.

Ziszczenie się któregokolwiek ze wskazanych poniżej czynników ryzyka może potencjalnie mieć istotny, negatywny wpływ na działalność, sytuację finansową, wyniki lub perspektywy Emitenta. Należy zatem wziąć pod uwagę, że jeden lub więcej czynników ryzyka może spowodować utratę przez Inwestorów części lub nawet całości środków finansowych zainwestowanych w Akcje Oferowane.

## RYZYKA ZWIĄZANE Z DZIAŁALNOŚCIĄ EMITENTA I OTOCZENIEM RYNKOWYM

### 5.2. Ryzyko ograniczeń w łańcuchach dostaw ze względu na panującą wojnę pomiędzy Ukrainą a Rosją

Trwająca od 24 lutego 2022 roku wojna rosyjsko-ukraińska ma wpływ na wiele obszarów gospodarczych, a także na wyniki finansowe podmiotów działających w obszarach wielu branż z uwagi na ograniczenia w transporcie towarów na terenach objętych działaniami zbrojnymi oraz embargiem nakładanym na Rosję przez coraz większą liczbę państw. Działalność prowadzona przez Emitenta należy do branż, na które oddziaływać mogą powyższe ograniczenia, w szczególności ograniczenia łańcucha dostaw. Emitent zajmuje się wytwarzaniem oraz dystrybucją produktów superfoods i suplementów diety, z związku z czym oddziaływanie spowodowane przez trwającą wojnę ogranicza możliwość pozyskania składników wytwarzanych przez Emitenta produktów oraz zakres terytorialny dystrybucji gotowych produktów.

Należy zwrócić uwagę, że Ukraina jest jednym z krajów, w których obecna jest działalność Emitenta. Ze względu na trwające na terenie Ukrainy działania wojenne, niemożliwe jest prowadzenie tam sprzedaży produktów Emitenta. W związku z tym sprzedaż ulegnie proporcjonalnemu spadkowi poprzez zmniejszenie grona odbiorców produktów Emitenta.

Ponadto, zaburzenie łańcucha dostaw, w związku z ograniczeniami możliwości transportu, może wpłynąć na terminowość realizacji zamówień przez Emitenta oraz opóźnienia w zakresie produkcji.

Zarząd Emitenta na bieżąco monitoruje sytuację konfliktu zbrojnego na Ukrainie oraz dokłada najwyższej staranności, aby dostosować z odpowiednim wyprzedzeniem strategię prowadzenia działalności Spółki do aktualnej sytuacji panującej w Polsce i na świecie.

### 5.3. Ryzyko związane z pandemią wirusa SARS-CoV-2 wywołującego chorobę COVID-19 i jej wpływem na działalność i otoczenie Emitenta

Wprowadzony stan zagrożenia epidemicznego w Polsce, a także aktualna sytuacja związana z pandemią wirusa SARS-CoV-2 wywołującego chorobę COVID-19 ma wpływ na wiele obszarów gospodarczych, a także na wyniki finansowe podmiotów działających w obszarach wielu branż z uwagi na wprowadzone liczne ograniczenia w życiu społecznym i gospodarczym. Działalność prowadzona przez Emitenta nie należy do branż szczególnie narażonych na wprowadzane ograniczenia. Związane jest to w szczególności z koncentracją niemal całej działalności produkcyjnej i dystrybucyjnej w Spółce. Spółka ogranicza również ryzyka związane z procesem dystrybucji produktów poprzez dywersyfikację kanałów sprzedaży oraz silne wykorzystanie kanału e-commerce zasadniczo odpornego na ograniczenia epidemiczne.

Emitent nie może wykluczyć, że w przypadku wzrostu ilości zachorowań i ponownego wprowadzenia ograniczeń w przemieszczaniu się lub działaniu przedsiębiorstw może napotkać trudności związane z organizacją łańcuchów dostaw surowców lub gotowych produktów.

Zarząd Emitenta na bieżąco monitoruje zmiany w przepisach prawnych i sposobie ich interpretacji związane ze stanem epidemii oraz dokłada najwyższej staranności, aby dostosować z odpowiednim wyprzedzeniem strategię działania Spółki do aktualnej sytuacji ekonomicznej i epidemicznej w Polsce i na świecie.

### 5.4. Ryzyko nieosiągnięcia przez Emitenta celów strategicznych, w tym celów emisji

Strategia Emitenta została opisana w Dokumencie Ofertowym. Emitent dołoży wszelkich starań dla realizacji najważniejszych celów strategicznych w najbliższych latach. Niemniej jednak Emitent nie może zagwarantować, że wszystkie jego cele strategiczne zostaną osiągnięte. Przyszła pozycja Emitenta na rynku, mająca bezpośredni wpływ na przychody i zyski, uzależniona jest od zdolności wypracowania i wdrożenia strategii rozwoju skutecznej w długim horyzoncie czasowym. Ryzyko podjęcia nietrafnych decyzji wynikających z niewłaściwej oceny sytuacji bądź niezdolność Emitenta do dostosowania się do zmieniających się warunków rynkowych oznaczać może pogorszenie jego wyników finansowych. Nie można również wykluczyć, że na skutek zmian w otoczeniu zewnętrznym (np. zmiana oczekiwań klientów, zmian w przepisach prawa wpływających na działalność Emitenta, nasilenie konkurencji) Spółka będzie musiała dostosować lub zmienić swoje cele i swoją strategię.

Wskazane sytuacje mogą negatywnie wpłynąć na realizację strategii Spółki i jej sytuację finansową, perspektywy rozwoju, wyniki Spółki lub cenę rynkową Akcji.

Ponadto, przyszłe przychody Emitenta oraz stopień realizacji celów zakładanych przez Emitenta uzależnione są w znacznej mierze od poziomu zainteresowania produktami Spółki. Wszelkie czynniki mogące wpłynąć na zainteresowanie oraz satysfakcję klientów Emitenta, jak również czynniki skutkujące ograniczeniem lub niemożliwością prowadzenia działalności przez Emitenta, w tym również czynniki niezależne od Emitenta, mogą mieć istotny wpływ na realizację celów Emitenta, w tym również tych opisanych w niniejszym dokumencie oraz w materiałach dotyczących oferty Akcji Oferowanych. Brak realizacji zakładanych celów rozwojowych może mieć negatywny wpływ na wyniki finansowe Emitenta.

Emitent ogranicza powyższe ryzyko poprzez dokonywanie analiz sytuacji wewnętrznej, otoczenia rynkowego i prawnego oraz bieżących preferencji docelowej grupy klientów

Emitenta, w celu podjęcia możliwie szybkiej reakcji w przypadku zaistnienia niekorzystnych zjawisk lub zmiany preferencji grupy docelowej Emitenta.

### 5.5. Ryzyko sezonowości sprzedaży

Produktami oferowanymi przez Spółkę są produkty superfoods i suplementy diety. Prowadzenie działalności związanej ze sprzedażą tego rodzaju produktów charakteryzuje się sezonowością uzyskiwanych przychodów ze sprzedaży. Najwyższa sprzedaż odnotowywana jest zwykle w okresie noworocznym oraz sezonie wiosenno-letnim. Postanowienia noworoczne oraz z drugiej strony korzystne warunki atmosferyczne i dążenie do poprawienia swojej sylwetki na sezon wakacyjny bez wątpienia sprzyja zainteresowaniu produktami superfoods oraz suplementami diety.

W efekcie oddziaływania zjawiska sezonowości możliwy jest spadek przychodów Spółki w okresie jesienno-zimowym, co może okresowo wpłynąć na wyniki sprzedażowe oraz finansowe Spółki.

### 5.6. Ryzyko związane z niepozyskaniem lub utratą kluczowych pracowników

Realizacja celów emisji i dalszy rozwój Spółki związany będzie z koniecznością zatrudnienia dodatkowych członków zespołu Spółki. Proces poszukiwania pracowników, ich rekrutacji oraz przeszkolenia będzie wymagał zarówno nakładów finansowych, jak i czasowych, co może mieć przejściowy wpływ na działalność Emitenta. Pomimo najlepszych starań, nie można wykluczyć ryzyka związanego z trudnościami w pozyskaniu doświadczonych specjalistów, jak również ryzyko zatrudnienia osób nieposiadających pełnych kompetencji do powierzonej im roli, czego skutkiem może być nie osiągnięcie zamierzonych przez Spółkę wyników sprzedażowych. Innym ryzykiem związanym z zatrudnieniem jest również możliwość utraty w krótkim okresie kluczowych pracowników, co mogłoby w istotny, negatywny sposób wpłynąć na wyniki finansowe osiągane przez Emitenta w przyszłości.

W celu minimalizacji opisanego ryzyka Emitent planuje natężone działania rekrutacyjne, których głównym celem będzie poszukiwanie specjalistów posiadających odpowiednie kompetencje do aktywnego wsparcia działu handlowego.

### 5.7. Ryzyko konkurencji

W ostatnich latach rynek szeroko pojętych produktów dietetycznych charakteryzuje się co raz to bardziej widoczną konkurencyjnością. W efekcie widoczny jest wzrost liczby produktów konkurencyjnych w stosunku do tych oferowanych przez Spółkę.

Aby ograniczyć ryzyko, Spółka prowadzi konsekwentne działania dotyczące wizerunku marki, jakości produktów i ich dystrybucji. Głównym założeniami Spółki, które wyróżnia ją na tle innych konkurencyjnych podmiotów jest utrzymywanie wysokiej jakości produktów oraz innowacyjne formulacje i kategorie produktowe, będące wynikiem nieustannych działań skierowanych na badania i dalszy rozwój Spółki. Dodatkowo, Spółka prowadzi działania mające na celu dywersyfikację zarówno kanałów jak i rynków zbytu jej produktów, w celu ograniczenia negatywnego wpływu działania podmiotów konkurencyjnych w danym obszarze lub na danym rynku.

### 5.8. Ryzyko związane z opóźnieniami w dostawie produktów i utratą kluczowych odbiorców

Strategia Emitenta zakłada dalszą dywersyfikację i rozwój kanałów sprzedaży obejmującej zarówno klientów indywidualnych (detalicznych) jak i odbiorców hurtowych. Model

dystrybucji produktów obrany przez Emitenta pozwala na uniezależnienie działalności Emitenta od jednego lub kilku odbiorców, co jednak nie wyklucza zupełnie ryzyka negatywnego wpływu utraty istotnego odbiorcy na wyniki finansowe Spółki.

Utrat kluczowych odbiorców produktów Spółki, w szczególności tych którzy mają istotny udział w wynikach sprzedażowych Emitenta, może doprowadzić do spadku sprzedaży produktów oferowanych przez Emitenta oraz do pogorszenia jego wyników finansowych.

### 5.9. Ryzyko związane z zawieranymi przez Emitenta umowami cywilnoprawnymi w kontekście praw autorskich

Spółka nawiązując współpracę z poszczególnymi członkami zespołu danej spółki realizują prace również w oparciu o umowy cywilnoprawne: umowy o świadczenie usług, umowy zlecenia lub umowy o dzieło. Zgodnie z obowiązującymi przepisami, prawa własności intelektualnej wytworzone w toku ich wykonywania nie przysługują z mocy samego prawa zleceniodawcy lub zamawiającemu, a wymagają odrębnego, wyraźnego przeniesienia.

Mając na uwadze, że istotne aktywo Spółki stanową receptury i procesy produkcji produktów Spółki, a także materiały związane z prowadzonymi działaniami promocyjnymi, wobec zawiłości i zmian w interpretacji przepisów z obszaru własności intelektualnej nie można wykluczyć ryzyka występowania przeciwko Spółce z roszczeniami związanymi z prawami autorskimi.

### 5.10. Ryzyko niewywiązywania się przez odbiorców lub dystrybutorów z terminów płatności

Spółka realizuje istotną część sprzedaży jej produktów za pośrednictwem dystrybutorów, hurtowni lub sieci handlowych. W związku z tym w przypadku nieterminowego wywiązywania się odbiorców z zobowiązań wobec Spółki istnieje ryzyko pogorszenia się płynności poszczególnych spółek wchodzących w jej skład, a w konsekwencji wyników finansowych Spółki.

Emitent stara się ograniczyć ryzyko wystąpienia opóźnień płatności poprzez staranne przestrzeganie zapisów kontraktowych oraz ścisłą współpracę z odbiorcami. Jednakże nie można wykluczyć sytuacji, w której kontrahent nie dokona terminowej zapłaty.

### 5.11. Ryzyko zmian cen produktów

Ceny składników nabywanych przez Spółkę na potrzeby wytworzenia jej produktów ulegają regularnym zmianom i stanowią istotną część kosztów Spółki. Ceny towarów mogą znacząco wzrosnąć w wyniku lokalnych lub globalnych zdarzeń pozostających poza kontrolą Emitenta, w tym niekorzystnych warunków atmosferycznych, dynamiki popytu i podaży, zakłóceń w handlu i w funkcjonowaniu łańcuchów dostaw lub innych czynników. Chociaż Spółka posiada zdywersyfikowaną bazę dostawców, nie można wykluczyć, że niektórzy dostawcy w wyniku wyższych kosztów produkcji lub w celu zwiększenia swoich zysków postanowią podnieść ceny zbywanych składników. Spółka może w takim przypadku podejmować starania w celu przeniesienia tych wyższych cen zakupu w całości lub w części na swoich klientów w celu utrzymania swojej marży zysku brutto ze sprzedaży. Zwiększenie cen może wpłynąć negatywnie na wolumen sprzedaży produktów Grupy kapitałowej, a ewentualny brak wprowadzenia takich zmian na osiąganą marżę, co może negatywnie wpłynąć na działalność Spółki i jej sytuację finansową.

### 5.12. Ryzyko związane z produktami i roszczeniami klientów

Reklamacje klientów, roszczenia z tytułu odpowiedzialności za produkt, procedury wycofywania produktów ze sprzedaży, zagadnienia BHP, negatywna reklama, postępowania sądowe lub inne czynniki mogą skutkować spadkiem wartości marki Spółki. Wyniki finansowe Spółki są częściowo uzależnione od rozpoznawalności jej marki. Produkcja, transport, przechowywanie i sprzedaż produktów Spółki są obarczone ryzykiem pogorszenia jakości lub wadami, które mogą potencjalnie skutkować wycofywaniem produktów ze sprzedaży, roszczeniami o odszkodowanie oraz negatywną reklamą, a także wiązać się z wynikającymi z powyższych zdarzeń kosztami. Wszelkie reklamacje klientów, roszczenia z tytułu odpowiedzialności za produkt, przypadki wycofywania produktów ze sprzedaży, zagadnienia BHP, negatywna reklama, postępowania prawne lub inne czynniki obniżające wartość marki Spółki mogą negatywny wpływ na sytuację finansową Spółki.

### 5.13. **Ryzyka związane z eksportem produktów Spółki**

Emitent zakłada rozszerzenie działalności w zakresie eksportu produktów własnych Spółki. Działania te mogą wymagać uzyskania stosownych zezwoleń na prowadzanie działalności w państwach trzecich, zapewnienie spełnienia wymogów regulacyjnych oraz realizacji obowiązków celno – skarbowych. Wydłużenie procesu uzyskiwania zezwoleń na prowadzenie działalności na rynkach państw trzech może opóźnić rozpoczęcie lub intensyfikację działań na tych obszarach, a tym samym uniemożliwić lub ograniczyć możliwość realizacji sprzedaży i uzyskiwania przychodów na tych rynkach, co może mieć negatywny wpływ na zakładane wyniki finansowe. Ewentualne zmiany w zakresie regulacji celno – skarbowych mogą z kolei skutkować zmniejszeniem marży i zysku realizowanego ze sprzedaży w ramach działalności transgranicznej.

### 5.14. **Ryzyko nieobjęcia wszystkich Akcji Oferowanych**

W sytuacji, gdy Akcje Oferowane nie zostaną objęte w całości, Emitent będzie dysponował mniejszą ilością środków niż pierwotnie zakładano, co może skutkować opóźnieniem osiągnięcia opisanych powyżej celów emisji. Brak realizacji któregokolwiek opisanych powyżej celów emisji może mieć istotny negatywny wpływ na prognozowane wyniki finansowe Emitenta.

W takim przypadku Emitent będzie w realizował cele emisji Akcji Oferowanych w proporcjonalnie dłuższym okresie lub przeznaczając na nie proporcjonalnie niższe środki niż w przypadku objęcia wszystkich Akcji Oferowanych

### 5.15. **Ryzyko związane z rozwodnieniem udziału**

Spółka nie może wykluczyć przeprowadzenia kolejnych ofert akcji w przyszłości.

Dodatkowo nowe akcje (inne, niż emitowane w ramach programu motywacyjnego) mogą zostać uprzywilejowane co do głosu, dywidendy lub podziału majątku Spółki w razie likwidacji w granicach określonych przepisami prawa, co doprowadzić do dalszego faktycznego rozwodnienia udziału Inwestora, odpowiednio, w zysku, ogólnej liczbie głosów Emitenta lub co do udziału w majątku przeznaczonym do podziału po likwidacji Spółki.

### 5.16. **Ryzyko pogorszenia się lub utraty płynności finansowej**

Działalność Spółki związana jest z produkcją oraz sprzedażą produktów superfoods oraz suplementów diety. Głównymi kosztami jakie ponosi Spółka są przede wszystkim koszty zakupu składników produktów, koszty produkcyjne, koszty transportu oraz koszty marketingowe. Istotnym Ryzykiem, które może mieć istotny wpływ na płynność finansową

Emitenta jest utrata znaczących odbiorców produktów Spółki lub ogólny spadek zainteresowania na oferowane produkty. Nagły oraz znaczny spadek przychodów działalność Spółki, przy jednoczesnej konieczności dalszego ponoszenia kosztów Spółki oraz przy braku zapewnienia innego źródła ich finansowania, może doprowadzić do braku możliwości terminowego regulowania wcześniej powstałych oraz bieżących zobowiązań Emitenta.

Emitent ogranicza powyższe ryzyko poprzez szczegółowe opracowanie planu realizacji poszczególnych działań. Ponadto Spółka kontroluje płynność finansową regularnie analizują kluczowe wskaźniki, takie jak rotacja zapasów, należności i zobowiązań.

### 5.17. Ryzyko ogłoszenia upadłości przez Emitenta

Emitent może stać się niewypłacalny, jeżeli utraci zdolność do wykonywania swoich wymagalnych zobowiązań pieniężnych albo gdy jego zobowiązania pieniężne będą przekraczać wartość jego majątku. Taka sytuacja może nastąpić w przypadku, gdy pomimo poniesienia istotnych kosztów, Spółka nie będzie generować zakładanych przychodów. W takich przypadkach może zostać ogłoszona upadłość Emitenta. W przypadku ogłoszenia upadłości Emitenta, jego wierzyciele będą zaspokajani w kolejności wskazanej w przepisach prawa upadłościowego. Pomimo niewypłacalności Emitenta, wniosek o ogłoszenie upadłości może zostać oddalony lub postępowanie upadłościowe może zostać umorzone z braku majątku Emitenta na zaspokojenie kosztów postępowania. W razie niewypłacalności lub zagrożenia niewypłacalnością Emitenta jego zobowiązania mogą również podlegać restrukturyzacji na mocy przepisów prawa restrukturyzacyjnego. W przypadku upadłości, restrukturyzacji lub niewypłacalności Emitenta akcjonariusze mogą nie odzyskać istotnej części zainwestowanych środków lub nie odzyskać ich wcale, a zbycie Akcji Oferowanych może być utrudnione albo niemożliwe.

Na dzień sporządzenia niniejszego Dokumentu Ofertowego nie ma podstaw do ziszczenia się tego ryzyka w odniesieniu do Spółki.

### 5.18. Ryzyko wykonania prawa nabycia Akcji Oferowanych lub prawa pierwokupu

W związku z faktem, że Emitent jest właścicielem trzech nieruchomości rolnych, których łączna powierzchnia przekracza 5 ha istnieje ryzyko wykonania prawa nabycia Akcji Oferowanych przez Krajowy Ośrodek Wsparcia Rolnictwa działający na rzecz Skarbu Państwa, zgodnie z procedurą opisaną w punkcie 3.15.

W przypadku ziszczenia się tego ryzyka Inwestor, który nabędzie Akcje Oferowane będzie zobowiązany do ich zbycia na rzecz Krajowego Ośrodka Wsparcia Rolnictwa po cenie jej objęcia lub innej ustalonej przez sąd na żądanie wykonującego prawo nabycia. W takim przypadku Inwestor może uzyskać cenę sprzedaży niższą od ceny objęcia Akcji Oferowanych.

Dodatkowo, prawo pierwokupu przysługujące Krajowemu Ośrodkowi Wsparcia Rolnictwa ogranicza możliwość swobodnego dysponowania akcjami Spółki w przyszłości.

### 5.19. Ryzyko związane z obecną strukturą akcjonariatu i kontrolą nad Emitentem

Na dzień sporządzenia Dokumentu Ofertowego największy akcjonariuszy Spółki posiadać będzie po przeprowadzeniu Oferty i wykonaniu zawartych umów sprzedaży akcje

stanowiące 87,62% kapitału zakładowego Spółki i uprawniające do 87,62% głosów na Walnym Zgromadzeniu.

Nie można wykluczyć ryzyka, że wspólne interesy i działania głównego akcjonariusza nie będą w przyszłości w pełni zbieżne z interesami pozostałych akcjonariuszy mniejszościowych. Główny akcjonariusz będzie posiadać znaczący wpływ na działalność Emitenta oraz możliwość podejmowania istotnych decyzji związanych z działalnością Spółki, w tym podwyższenia kapitału zakładowego Spółki, wyłączenia prawa poboru, czy też zmiany Statutu.

Istnieje ponadto ryzyko, że potencjalni Inwestorzy mogą mieć ograniczony wpływ na decyzje dotyczące działalności Spółki. Dodatkowo istnieje ryzyko, że główny akcjonariusz może zdecydować o zbyciu części lub wszystkich posiadanych Akcji Emitenta, co może mieć istotny wpływ na jego przyszłą działalność.

## CZYNNIKI RYZYKA ZWIĄZANE Z OTOCZENIEM EMITENTA

### 5.20. Ryzyko walutowe

W swojej działalności Emitent może ponosić część kosztów w walutach obcych, w stopniu powodującym brak dopasowania płatności i przychodów w danej walucie. Powstaje więc ryzyko związane ze zmianą kursów walutowych, które może mieć negatywny wpływ na przyszłe wyniki finansowe Emitenta.

Do daty Dokumentu Ofertowego Zarząd Spółki nie stosował mechanizmów ograniczających ryzyka walutowe.

### 5.21. Ryzyko związane z sytuacją makroekonomiczną

Wyniki finansowe Emitenta będą uzależnione od globalnej koniunktury i sytuacji makroekonomicznej na rynkach, na których oferowane będą produkty i usługi Spółki, a w szczególności od: stopy wzrostu PKB, poziomu inwestycji, stopy inflacji, stopy bezrobocia i wysokości deficytu budżetowego oraz stóp procentowych. Negatywne zmiany w sytuacji makroekonomicznej na poszczególnych rynkach, zwłaszcza w Polsce mogą generować ryzyko dla prowadzonej przez Emitenta działalności gospodarczej oraz mieć negatywny wpływ na wyniki finansowe osiągane przez Emitenta. Emitent zwraca uwagę, że negatywne zmiany w sytuacji makroekonomicznej mogą odbić się na prognozowanych przychodach Spółki.

Ryzyko powyższe wzrosło wraz z destabilizacją sytuacji geopolitycznej spowodowaną wojną w Ukrainie i związanymi z nią zmianami w sytuacji gospodarczej w Polsce i na Świecie.

Celem ograniczenia tego ryzyka Zarząd Emitenta na bieżąco monitoruje sytuację gospodarczą w Polsce z odpowiednim wyprzedzeniem dostosowując strategię oraz plan działalności Spółki.

### 5.22. Ryzyko zmian regulacji prawnych

Działalność Emitenta podlega wielu regulacjom prawnym, w szczególności przepisom z zakresu prawa spółek oraz z dokonywaniem rozliczeń umów cywilnoprawnych, jak również przepisom dotyczącym produkcji, reklamy oraz sprzedaży produktów spożywczych i suplementów diety. Zmiany przepisów prawa lub jego interpretacji mogą stanowić znaczące zagrożenie dla działalności Emitenta. Nowelizacje przepisów prawa,

wprowadzanie nowych regulacji oraz ich niejednolita interpretacja mogą znacząco wpłynąć na poziom ryzyka prowadzenia działalności przez Spółkę w Polsce, w tym znacząco ograniczyć możliwość działania Emitenta na tym rynku. Ponadto, nie można wykluczyć wprowadzenia nowych przepisów, które istotnie ograniczą możliwość reklamowania produktów Spółki, co może istotnie wpłynąć na rozpoznawalność marki.

Każda zmiana przepisów prawa może mieć negatywny wpływ na działalność Emitenta, w tym na zmniejszenie dynamiki działań oraz niekorzystną zmianę kondycji finansowej, a tym samym spadek wartości aktywów i przychodów Emitenta. W skrajnych przypadkach może również dojść do wprowadzenia regulacji, które ograniczą lub uniemożliwią prowadzenie istotnej części działalności Spółki.

W celu minimalizacji wskazanego ryzyka, Emitent na bieżąco monitoruje zmiany w przepisach prawnych i sposobie ich interpretacji, w tym również na poziomie prac sejmowych, jak również orzecznictwo dotyczące branży będącej obszarem działań Emitenta. Emitent dokłada najwyższej staranności, aby dostosować z odpowiednim wyprzedzeniem strategię Emitenta do występujących zmian.

### 5.23. **Ryzyko zmian stóp procentowych**

W ramach swojej działalności Spółka korzystają lub może korzystać z finansowania dłużnego, w ramach którego oprocentowanie uzależnione będzie od aktualnych stóp procentowych, w szczególności wskaźnika WIBOR. Utrzymanie tendencji do zwiększania stóp procentowych może wpływać na wzrost wskaźnika WIBOR, a tym samym wzrost kosztów finansowania działalności Spółki.

### 5.24. **Ryzyko związane z niestabilnością systemu podatkowego**

Polski system podatkowy cechuje się niejednoznacznością zapisów oraz wysoką częstotliwością zmian. Niejednokrotnie brak jest ich klarownej wykładni, co może powodować sytuację odmiennej ich interpretacji przez Spółkę i organy skarbowe. W przypadku zaistnienia takiej sytuacji organy skarbowe mogą nałożyć na Spółkę karę finansową, która może mieć istotny negatywny wpływ na jej wyniki finansowe. Ponadto, organy skarbowe mają możliwość weryfikowania poprawności deklaracji podatkowych określających wysokość zobowiązania podatkowego w ciągu pięcioletniego okresu od końca roku, w którym minął termin płatności podatku. W przypadku przyjęcia przez organy podatkowe odmiennej od będącej podstawą wyliczenia zobowiązania podatkowego przez Emitenta interpretacji przepisów podatkowych, sytuacja ta może mieć istotny negatywny wpływ na sytuację finansową Spółki.

Dodatkowo, znaczące zmiany systemu podatkowego wchodzące w życie od 2022 roku mogą skutkować istotnym zwiększeniem obciążeń publicznoprawnych Spółki, a także członków jej personelu, co może przekładać się na ogólny wzrost kosztów działalności a tym samym wpływać na zmniejszenie marży lub wzrost cen produktów Spółki. Szeroki zakres zakładanych zmian może ponadto powodować wątpliwości interpretacyjne i zwiększać ryzyka postępowań dotyczących rozliczeń podatkowych w przyszłości.

Istnieje ponadto ryzyko zmian przepisów podatkowych, które mogą spowodować wzrost efektywnych obciążeń fiskalnych i w rezultacie wpłynąć na pogorszenie wyników finansowych Emitenta. Dodatkowym czynnikiem powodującym zmniejszenie stabilności polskich przepisów podatkowych jest harmonizacja przepisów prawa podatkowego w

państwach należących do Unii Europejskiej. Spółka nie może wykluczyć zmian w przepisach podatkowych mogących mieć niekorzystny wpływ na działalność Emitenta.

## CZYNNIKI RYZYKA ZWIĄZANE Z AKCJAMI OFEROWANYMI

### 5.25. Ryzyko związane z dokonywaniem inwestycji w Akcje Oferowane

Inwestowanie w akcje na rynku kapitałowym jest obarczone istotnie wyższym ryzykiem, niż to związane z inwestycjami w papiery skarbowe, czy też jednostki uczestnictwa w funduszach inwestycyjnych, m.in. ze względu na potencjalnie ograniczoną płynność akcji oraz trudną do przewidzenia zmienność wartości akcji zarówno w krótkim, jak i długim terminie.

Podejmując decyzję inwestycyjną dotyczącą instrumentów finansowych Emitenta, inwestor powinien rozważyć ryzyka dotyczące działalności Spółki oraz rynku, na którym ona funkcjonuje. Opisane poniżej czynniki ryzyka nie stanowią zamkniętej listy i nie powinny być w ten sposób postrzegane. Są one najważniejszymi, z punktu widzenia Emitenta elementami, które powinno się rozważyć przed podjęciem decyzji inwestycyjnej. Należy być świadomym, że ze względu na złożoność i zmienność warunków działalności gospodarczej również inne, nieujęte w Dokumencie Ofertowym czynniki mogą wpływać na działalność Spółki. Inwestor powinien rozumieć, że zrealizowanie ryzyk związanych z działalnością Emitenta może mieć negatywny wpływ na jej sytuację finansową czy pozycję rynkową i może skutkować utratą części lub całości zainwestowanego kapitału.

### 5.26. Ryzyko nieadekwatności inwestycji w Akcje Oferowane

Każdy podmiot rozważający inwestycję w Akcje Oferowane powinien ustalić, czy inwestycja jest dla niego odpowiednią w danych dla niego okolicznościach. W szczególności, każdy potencjalny inwestor powinien: (i) posiadać wystarczającą wiedzę i doświadczenie do dokonania właściwej oceny Akcji Oferowanych oraz korzyści i ryzyka związane z inwestowaniem w akcje; (ii) posiadać znajomość oraz dostęp do odpowiednich narzędzi analitycznych umożliwiających dokonanie oceny, w kontekście jego sytuacji finansowej, inwestycji w Akcje Oferowane oraz wpływu inwestycji na jego ogólny portfel inwestycyjny; (iii) posiadać wystarczające zasoby finansowe oraz płynność dla poniesienia wszelkich rodzajów ryzyka związanego z inwestowaniem w Akcje Oferowane; (iv) w pełni rozumieć warunki Oferty oraz posiadać znajomość rynków finansowych; (v) posiadać umiejętność oceny (indywidualnie lub przy pomocy doradcy finansowego) ewentualnych scenariuszy rozwoju gospodarczego, poziomu stóp procentowych i inflacji oraz innych czynników, które mogą wpłynąć na inwestycje oraz zdolność do ponoszenia różnego rodzaju ryzyka.

### 5.27. Ryzyko niedojścia Oferty do skutku

Oferta może nie dojść do skutku w przypadku odwołania jej przez Emitenta lub odstąpienia przez niego od jej przeprowadzenia. W takim przypadku Inwestor otrzyma zwrot środków wpłaconych tytułem nabycia Akcji Oferowanych. Zwrot zostanie dokonany bez odsetek i odszkodowań.

Podwyższenie kapitału zakładowego Emitenta w drodze emisji Akcji nie dojdzie do skutku, jeżeli:

1) nie zostanie subskrybowana co najmniej minimalna liczba Akcji Oferowanych (próg emisji) albo
2) Emitent nie dokona przydziału subskrybowanych Akcji Oferowanych, albo

3) nastąpią inne przeszkody prawne lub faktyczne uniemożliwiające zamknięcie emisji Akcji Oferowanych.

W przypadku wystąpienia ww. sytuacji może dojść do zamrożenia środków finansowych na pewien czas i utraty potencjalnych korzyści przez Inwestorów – wpłacone kwoty na Akcje Oferowane zostaną zwrócone bez żadnych odsetek i odszkodowań.

### 5.28. **Ryzyko zawieszenia lub odstąpienia od Oferty**

Zarząd Emitenta może podjąć decyzję o zawieszeniu lub odwołaniu Oferty po jej rozpoczęciu. Do dnia rozpoczęcia przyjmowania zapisów na akcje, Emitent może podjąć decyzję o zawieszeniu albo odstąpieniu od Oferty bez podawania przyczyn. Po rozpoczęciu przyjmowania zapisów Emitent może podjąć decyzję o zawieszeniu albo odwołaniu Oferty, gdy zaistnieją przesłanki, które w jego opinii wskazywać będą na zasadność zawieszenia Oferty lub jej odwołania.

Jeśli decyzja o zawieszeniu Oferty zostanie podjęta to informacja o zawieszeniu Oferty zostanie przekazana do publicznej wiadomości w ten sam sposób, co niniejszy Dokument Ofertowy.

Zawieszenie Oferty Publicznej spowoduje przesunięcie terminów Oferty, w tym terminu przydziału Akcji Oferowanych.

Podjęcie decyzji o zawieszeniu Oferty może zostać dokonane bez jednoczesnego wskazania nowych terminów Oferty, które mogą zostać ustalone i przekazane do publicznej wiadomości w terminie późniejszym, z zastrzeżeniem, że jeżeli zawieszenie Oferty nastąpiło po rozpoczęciu przyjmowania zapisów, nowe terminy nie mogą być dłuższe, niż trzy miesiące od dnia otwarcia publicznej subskrypcji.

Informacja o odwołaniu Oferty zostanie podana niezwłocznie do publicznej wiadomości w trybie, w jakim został opublikowany Dokument Ofertowy.

W przypadku wycofania Oferty Akcji Oferowanych w trakcie trwania subskrypcji, inwestorzy przestają być związani złożonymi zapisami na Akcje Oferowane, a środki pieniężne przekazane tytułem wpłaty na Akcje Oferowane podlegają zwrotowi.

W przypadku odstąpienia od przeprowadzenia, odwołania lub zawieszenia przez Emitenta Oferty, czego konsekwencją byłby brak możliwości nabycia przez inwestorów Akcji Oferowanych, mimo zaangażowania czasu i środków w podjęcie decyzji inwestycyjnej, Inwestorzy będą narażeni na potencjalne zamrożenie na pewien czas środków wpłaconych na nabycie Akcji Oferowanych.

### 5.29. **Ryzyko zmiany harmonogramu Oferty lub możliwości wystąpienia nieprzewidzianych opóźnień w jego realizacji**

Nie można wykluczyć, że harmonogram Oferty ulegnie zmianie. Emitent może podjąć decyzję o zmianie terminów Oferty, w tym wydłużenia lub skrócenia terminu przyjmowania zapisów, przy czym skrócenie terminu przyjmowania zapisów może nastąpić tylko w przypadku subskrybowania wszystkich Akcji Oferowanych.

W przypadku zmiany terminu składania zapisów na Akcje Oferowane informacja ta zostanie podana do publicznej wiadomości w sposób, w jaki został udostępniony Dokument Ofertowy.

Po rozpoczęciu przyjmowania zapisów, Emitent zastrzega sobie prawo do wydłużenia terminów przyjmowania zapisów, w sytuacji, gdy łączna liczba Akcji Oferowanych objętych złożonymi zapisami będzie mniejsza niż liczba Akcji Oferowanych w ramach Oferty. Termin ten, stosownie do 438 § 1 Kodeksu spółek handlowych nie może być dłuższy niż trzy miesiące od dnia otwarcia subskrypcji. W przypadku wydłużenia terminów zapisów do publicznej wiadomości zostanie podana stosowna informacja w sposób w jaki zostało opublikowany niniejszy Dokument Ofertowy.

### 5.30. Ryzyko związane z subskrypcją i opłaceniem zapisu na Akcje Oferowane

Wszelkie konsekwencje wynikające z niewłaściwego wypełnienia formularza zapisu na Akcje Oferowane ponosi osoba składająca zapis.

Niedokonanie wpłaty na Akcje Oferowane w określonym terminie oraz na warunkach określonych w Dokumencie Ofertowym skutkuje nieważnością zapisu.

### 5.31. Ryzyko związane z brakiem wypłaty dywidendy

Wypłata dywidendy zależy od wielu czynników. Nie ma gwarancji, że w danym roku Spółka będzie w stanie wypłacić dywidendę swoim akcjonariuszom. Wypłata dywidendy oraz jej wysokość będzie zależeć w szczególności od osiągniętego zysku oraz sytuacji finansowej Spółki, potrzeby zabezpieczenia środków na realizację zobowiązań związanych z bieżącą działalnością Spółki i jej potrzeb finansowych w kolejnych okresach, w tym związanych z ewentualnymi przyszłymi inwestycjami dotyczącymi działalności Spółki i jej rozwoju. Kolejnym warunkiem wypłaty dywidendy jest podjęcie uchwały Walnego Zgromadzenia o przeznaczeniu wypracowanego przez Spółkę zysku na wypłatę dywidendy. Istnieje ryzyko, że Zarząd nie przedstawi Walnemu Zgromadzeniu rekomendacji w sprawie wypłaty dywidendy lub ryzyko, że Walne Zgromadzenie nie podejmie uchwały o jej wypłacie niezależnie od rekomendacji Zarządu. Akcjonariusze Akcji Oferowanych nie będą posiadać większości umożliwiającej podjęcie uchwały w tym przedmiocie. W przypadku niepodjęcia uchwały o wypłacie dywidendy inwestorom nie będzie przysługiwać roszczenie o wypłatę udziału w zysku Emitenta.

### 5.32. Ryzyko związane z niezarejestrowaniem przez sąd podwyższenia kapitału zakładowego

Inwestorzy powinni być świadomi istnienia ryzyka niedokonania przez sąd rejestracji podwyższenia kapitału zakładowego Emitenta w drodze emisji Akcji Oferowanych. Emitent dołoży należytej staranności w zakresie sporządzenia i złożenia do sądu stosownego wniosku we właściwym terminie. Jednakże nie można wykluczyć niepodjęcia przez sąd postanowienia w przedmiocie rejestracji podwyższenia kapitału. W takim przypadku Emitent zwróci osobom, którym zostaną przydzielone Akcje Oferowane kwotę równą wartości wpłaty na poczet objęcia Akcji Oferowanych jednak bez żadnych odsetek i odszkodowań.

### 5.33. Ryzyko związane ze sformalizowaniem podwyższenia kapitału zakładowego Emitenta

Uprawnione osoby mogą skorzystać z uprawienia do wytoczenia powództwa przeciwko Spółce o uchylenie Uchwały Emisyjnej lub powództwa o stwierdzenie nieważności Uchwały Emisyjnej w razie przekonania, że Uchwała Emisyjna narusza dobre obyczaje, godzi w interes Spółki lub krzywdzi akcjonariuszy albo że Uchwała Emisyjna jest sprzeczna z ustawą lub Statutem Spółki. Na dzień sporządzania Dokumentu Ofertowego, Zarząd Emitenta nie

ma wiedzy o tym, by takie postępowanie zostało wszczęte lub żeby miało zostać wszczęte. Ryzyko to ma charakter częściowo niezależny od Emitenta, dlatego nie można go całkowicie wykluczyć.

Nie można wykluczyć, że sąd rejestrowy przyjmując inną interpretację przepisów, zakwestionuje Uchwałę Emisyjną bądź prawidłowość przeprowadzonego procesu subskrypcji i akcji promocyjnej, co może skutkować oddaleniem wniosku o rejestrację podwyższenia kapitału zakładowego w Krajowym Rejestrze Sądowym.

W takim przypadku Inwestor otrzyma zwrot środków wpłaconych tytułem nabycia Akcji Oferowanych. Zwrot zostanie dokonany bez odsetek i odszkodowań.

### 5.34. **Ryzyko sankcji w związku z Ofertą**

Zgodnie z art. 16 Ustawy o Ofercie w przypadku naruszenia przepisów prawa w związku z ofertą publiczną dokonywaną na podstawie tej Oferty na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej, przez Emitenta, oferującego lub inne podmioty uczestniczące w tej Ofercie, w imieniu lub na zlecenie Emitenta lub oferującego lub uzasadnionego podejrzenia takiego naruszenia albo uzasadnionego podejrzenia, że takie naruszenie może nastąpić, albo w przypadku niewykonania zaleceń, o których mowa poniżej, KNF może:

1) nakazać wstrzymanie rozpoczęcia Oferty lub subskrypcji albo przerwanie jej przebiegu, na okres nie dłuższy niż 10 dni roboczych, lub
2) zakazać rozpoczęcia Oferty lub subskrypcji albo dalszego jej prowadzenia, lub
3) opublikować na koszt Emitenta lub oferującego informację o niezgodnym z prawem działaniu w związku z Ofertą lub subskrypcją.

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

W związku z daną ofertą publiczną lub subskrypcją KNF może wielokrotnie zastosować środki przewidziane powyżej.

W przypadku niewykonania nakazu, o którym mowa w pkt 1 powyżej albo naruszenia zakazu wskazanego w pkt 2 KNF może - na podstawie art. 96 ust. 1b Ustawy o Ofercie - nałożyć karę pieniężną w wysokości do 5.000.000 zł.

Art. 18. Ustawy o Ofercie upoważnia KNF do zastosowania środków, o których mowa w art. 16 także w przypadku, gdy:

1) oferta publiczna lub subskrypcja papierów wartościowych, dokonywane na podstawie tej Oferty, lub ich dopuszczenie lub wprowadzenie do obrotu na rynku regulowanym w znaczący sposób naruszałyby interesy inwestorów;
2) istnieją przesłanki, które w świetle przepisów prawa mogą prowadzić do ustania bytu prawnego Emitenta;

3) działalność Emitenta była lub jest prowadzona z rażącym naruszeniem przepisów prawa, które to naruszenie może mieć istotny wpływ na ocenę papierów wartościowych Emitenta lub też w świetle przepisów prawa może prowadzić do ustania bytu prawnego lub upadłości Emitenta, lub

4) status prawny papierów wartościowych jest niezgodny z przepisami prawa, i w świetle tych przepisów istnieje ryzyko uznania tych papierów wartościowych za nieistniejące lub obarczone wadą prawną mającą istotny wpływ na ich ocenę.

Niezwłocznie po wydaniu decyzji o zastosowaniu środków, o których mowa w art. 16 i 18 Ustawy o Ofercie komunikat o ich zastosowaniu zamieszcza się - zgodnie z art. 18a ust. 3 na stronie internetowej KNF.

### 5.35. **Ryzyko sankcji związanych z reklamą oferty**

W przypadku naruszenia lub uzasadnionego podejrzenia naruszenia przepisów art. 22 ust. 2-4 rozporządzenia Prospektowego przez Emitenta, Oferującego, podmiot, o którym mowa w art. 11a ust. 2 Ustawy o Ofercie, lub inne podmioty działające w ich imieniu lub na ich zlecenie, albo uzasadnionego podejrzenia, że takie naruszenie może nastąpić, KNF może:

1) nakazać wstrzymanie rozpoczęcia prowadzenia reklamy lub przerwanie jej prowadzenia na okres nie dłuższy niż 10 dni roboczych, wskazując nieprawidłowości, które należy usunąć w tym okresie, lub

2) zakazać udostępniania określonych informacji albo dalszego ich udostępniania, w szczególności w przypadku, gdy wskazane przez Komisję nieprawidłowości nie zostały usunięte w terminie określonym w pkt 1, lub

3) opublikować, na koszt emitenta, oferującego lub podmiotu, o którym mowa w art. 11a ust. 2, informację o niezgodnym z prawem rozpowszechnianiu reklamy, wskazując naruszenia prawa.

W związku z udostępnianiem informacji, o których mowa w ust. 1 pkt 2, KNF może wielokrotnie zastosować środki przewidziane powyżej.

### 5.36. **Inne ryzyka związane z tzw. crowdfundingiem udziałowym**

Akcja promocyjna dotycząca Oferty odbywa się w ramach tzw. crowdfundingu udziałowego (*ang. equity crowdfunding*). Poza regulacjami dotyczącymi publicznej oferty papierów wartościowych, crowdfunding udziałowy nie został kompleksowo uregulowany prawnie. Tym samym istnieje ryzyko związane z pojawieniem się nowych przepisów, które mogą utrudnić lub uniemożliwić zakończenie Oferty, co może przesądzić o niedojściu Oferty do skutku. W takim przypadku Inwestor otrzyma zwrot środków wpłaconych tytułem objęcia Akcji Oferowanych. Zwrot zostanie dokonany bez odsetek i odszkodowań.

Negatywny wpływ na Ofertę może również mieć zmiana interpretacji przepisów prawa dotyczących Oferty. Zmianie ulec mogą także stanowiska, opinie lub zalecenia organów publicznych, w tym organów nadzoru, dotyczące sposobu prowadzenia Oferty i jej promocji.

### 5.37. **Ryzyko ograniczonej płynności Akcji Oferowanych**

Akcje Oferowane nie są obecnie przedmiotem ubiegania się o wprowadzenie do obrotu w alternatywnym systemie obrotu lub o dopuszczenie i wprowadzenie do obrotu na rynku regulowanym. Ograniczona płynność Akcji Oferowanych może w szczególności wypłynąć

na możliwą do uzyskania cenę sprzedaży Akcji Oferowanych, która może być istotnie niższa od ceny, po której zostały nabyte. Ryzyko ograniczonej płynności Akcji Oferowanych wiąże się również z brakiem łatwo dostępnych instrumentów umożliwiających obrót Akcjami Oferowanymi. Oznacza to, że sprzedaż Akcji Oferowanych może wiązać się z koniecznością samodzielnego poszukiwania przez Inwestora nabywcy Akcji Oferowanych.

### 5.38. **Ryzyko związane z brakiem gwarancji zysku**

Finansowanie udziałowe, w tym poprzez objęcie Akcji Oferowanych nie może być utożsamiane z produktem oszczędnościowym gwarantującym pewny zysk. Zainwestowane środki nie są objęte żadnymi gwarancjami. Emitent nie gwarantuje osiągnięcia konkretnych wyników finansowych ani konkretnej ceny akcji w przyszłości, ani wypłaty dywidendy w przyszłości, ani wpłaty konkretnej kwoty z majątku zlikwidowanej Spółki. W przypadku niepowodzenie projektu realizowanego przez Spółkę lub w przypadku braku możliwości likwidacji Spółki Inwestor może utracić całość lub część zainwestowanych środków. Inwestorzy powinni być świadomi ryzyka, jakie niesie inwestowanie w akcje, a ich decyzje inwestycyjne powinny być poprzedzone właściwą analizą uwzględniającą różne czynniki ryzyka oraz okoliczności, w tym również te ryzyka nie wymienione w niniejszym Dokumencie Ofertowym.

## OŚWIADCZENIE EMITENTA

Działając w imieniu Emitenta, oświadczamy, że zgodnie z najlepszą wiedzą Emitenta i przy dołożeniu należytej staranności, by zapewnić taki stan, informacje zawarte w niniejszym dokumencie są prawdziwe, rzetelne i zgodne ze stanem faktycznym. Podmiotem odpowiedzialnym za prawdziwość, rzetelność i kompletność informacji zamieszczonych w niniejszym dokumencie jest wyłącznie Emitent.

Całowanie, 19 maja 2022 roku

| | |
|---|---|
| Michał Lasocki | Radosław Łodziato |
| Prezes Zarządu | Członek Zarządu |

ZAŁĄCZNIKI

1) Informacja odpowiadająca odpisowi aktualnemu z KRS Emitenta;
2) Treść Uchwały Emisyjnej;
3) Statut Spółki;
4) Sprawozdanie finansowe za rok 2020 wraz z opinią biegłego rewidenta;
5) Bilans i Rachunek Zysków i Strat za 2021 rok.

ZAŁĄCZNIK NR 1 – INFORMACJA ODPOWIADAJĄCA ODPISOWI AKTUALNEMU Z KRAJOWEGO REJESTRU SĄDOWEGO



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 16.05.2022 godz. 09:57:00
**Numer KRS: 0000941228**

**Informacja odpowiadająca odpisowi aktualnemu**
**Z REJESTRU PRZEDSIĘBIORCÓW**

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| Data rejestracji w Krajowym Rejestrze Sądowym | | 29.12.2021 | | |
| Ostatni wpis | Numer wpisu | 2 | Data dokonania wpisu | 21.02.2022 |
| | Sygnatura akt | WA.XIV NS-REJ.KRS/4535/22/765 | | |
| | Oznaczenie sądu | SĄD REJONOWY DLA M.ST. WARSZAWY W WARSZAWIE, XIV WYDZIAŁ GOSPODARCZY KRAJOWEGO REJESTRU SĄDOWEGO | | |

Dział 1

| Rubryka 1 - Dane podmiotu | |
|---|---|
| 1.Oznaczenie formy prawnej | SPÓŁKA AKCYJNA |
| 2.Numer REGON/NIP | REGON: 360968814, NIP: --- |
| 3.Firma, pod którą spółka działa | INTENSON SPÓŁKA AKCYJNA |
| 4.Dane o wcześniejszej rejestracji | ------ |
| 5.Czy przedsiębiorca prowadzi działalność gospodarczą z innymi podmiotami na podstawie umowy spółki cywilnej? | NIE |
| 6.Czy podmiot posiada status organizacji pożytku publicznego? | NIE |

| Rubryka 2 - Siedziba i adres podmiotu | |
|---|---|
| 1.Siedziba | kraj POLSKA, woj. MAZOWIECKIE, powiat OTWOCKI, gmina KARCZEW, miejsc. CAŁOWANIE |
| 2.Adres | ul. ---, nr 94G, lok. ---, miejsc. CAŁOWANIE, kod 05-480, poczta KARCZEW, kraj POLSKA |
| 3.Adres poczty elektronicznej | ------ |
| 4.Adres strony internetowej | WWW.INTENSON.PL |

| Rubryka 3 - Oddziały |
|---|
| Brak wpisów |

| Rubryka 4 - Informacje o statucie | | |
|---|---|---|
| 1.Informacja o sporządzeniu lub zmianie statutu | 1 | 25.10.2021 R.,REP.A NR 5071/2021 ZASTĘPCA NOTARIALNY DOLORES SHARAPOV ZASTĘPCA NOTARIUSZA MICHAŁA LORENCA KANCELARIA NOTARIALNA W WARSZAWIE , UL. SANDOMIERSKA 18, |

| Rubryka 5 | |
|---|---|
| 1.Czas, na jaki została utworzona spółka | NIEOZNACZONY |
| 2.Oznaczenie pisma innego niż Monitor Sądowy i Gospodarczy, przeznaczonego do ogłoszeń spółki | ------ |
| 4.Czy statut przyznaje uprawnienia osobiste określonym akcjonariuszom lub tytuły uczestnictwa w dochodach lub majątku spółki nie wynikających z akcji? | NIE |
| 5.Czy obligatoriusze mają prawo do udziału w zysku? | NIE |

| Rubryka 6 - Sposób powstania spółki | |
|---|---|
| 1.Określenie okoliczności powstania | PRZEKSZTAŁCENIE |
| 2.Opis sposobu powstania spółki oraz informacja o uchwale | 25.10.2021, PRZEKSZTAŁCENIE INTENSON EUROPE SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ W INTENSON SPÓŁKA AKCYJNA, UCHWAŁĄ NADZWYCZAJNEGO ZGROMADZENIA WSPÓLNIKÓW |
| 3.Numer i data decyzji Prezesa Urzędu Ochrony Konkurencji i Konsumentów o zgodzie na dokonanie koncentracji | ------ |

| Podrubryka 1<br>Podmioty, z których powstała spółka | | |
|---|---|---|
| 1 | 1.Nazwa lub firma | INTENSON EUROPE SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ , SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ |
| | 2.Kraj i nazwa rejestru lub ewidencji, w którym podmiot był zarejestrowany | POLSKA , KRAJOWY REJESTR SĄDOWY |
| | 3.Numer w rejestrze albo ewidencji | 0000547193 |
| | 4.Nazwa sądu prowadzącego rejestr albo organu prowadzącego ewidencję | ------ |
| | 5.Numer REGON | 360968814 |
| | 6.Numer NIP | 5322050957 |

| Rubryka 7 - Dane jedynego akcjonariusza | | |
|---|---|---|
| 1 | 6.Czy wspólnik posiada całość akcji spółki? | NIE |

| Rubryka 8 - Kapitał spółki | |
|---|---|
| 1.Wysokość kapitału zakładowego | 1 263 832,00 ZŁ |
| 2.Wysokość kapitału docelowego | ------ |
| 3.Liczba akcji wszystkich emisji | 12638320 |
| 4.Wartość nominalna akcji | 0,10 ZŁ |
| 5.Kwotowe określenie części kapitału wpłaconego | 1 263 832,00 ZŁ |
| 6.Wartość nominalna warunkowego podwyższenia kapitału zakładowego | ------ |
| Podrubryka 1 | |

| Informacja o wniesieniu aportu | | |
|---|---|---|
| 1.Określenie wartości akcji objętych za aport | 1 | 1 170 832,00 ZŁ |

| Rubryka 9 - Emisja akcji | | |
|---|---|---|
| 1 | 1.Nazwa serii akcji | A |
| | 2.Liczba akcji w danej serii | 12638320 |
| | 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 | |
|---|---|
| 1.Czy zarząd lub rada administrująca są upoważnieni do emisji warrantów subskrypcyjnych? | NIE |

## 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 UPRAWNIONY JEST KAŻDY CZŁONEK ZARZĄDU |
| Podrubryka 1<br>Dane osób wchodzących w skład organu | | |
| 1 | 1.Nazwisko / Nazwa lub firma | LASOCKI |
| | 2.Imiona | MICHAŁ |
| | 3.Numer PESEL/REGON | 89031211999 |
| | 4.Numer KRS | **** |
| | 5.Funkcja w organie reprezentującym | ------ |
| | 6.Czy osoba wchodząca w skład zarządu została zawieszona w czynnościach? | NIE |
| | 7.Data do jakiej została zawieszona | ------ |
| 2 | 1.Nazwisko / Nazwa lub firma | ŁODZIATO |
| | 2.Imiona | RADOSŁAW |
| | 3.Numer PESEL/REGON | 73030108217 |
| | 4.Numer KRS | **** |
| | 5.Funkcja w organie reprezentującym | ------ |
| | 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<br>Dane osób wchodzących w skład organu | | |
| | 1 | 1.Nazwisko | MAŁKIEWICZ |
| | | 2.Imiona | ŁUKASZ |
| | | 3.Numer PESEL | 88051908331 |
| | 2 | 1.Nazwisko | MARCOL |
| | | 2.Imiona | PRZEMYSŁAW |
| | | 3.Numer PESEL | 83112607998 |
| | 3 | 1.Nazwisko | ROJEK |
| | | 2.Imiona | MATEUSZ KRZYSZTOF |
| | | 3.Numer PESEL | 88052514836 |

| Rubryka 3 - Prokurenci | | |
|---|---|---|
| 1 | 1.Nazwisko | LASOCKI |
| | 2.Imiona | ZBIGNIEW |
| | 3.Numer PESEL | 61120903057 |
| | 4.Rodzaj prokury | PROKURA SAMOISTNA |

## Dział 3

| Rubryka 1 - Przedmiot działalności | | |
|---|---|---|
| 1.Przedmiot przeważającej działalności przedsiębiorcy | 1 | 01, 61, Z, DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA WSPOMAGAJĄCA PRODUKCJĘ ROŚLINNĄ |
| 2.Przedmiot pozostałej działalności przedsiębiorcy | 1 | 01, 63, Z, DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA NASTĘPUJĄCA PO ZBIORACH |
| | 2 | 10, 32, Z, PRODUKCJA SOKÓW Z OWOCÓW I WARZYW |
| | 3 | 10, 39, Z, POZOSTAŁE PRZETWARZANIE I KONSERWOWANIE OWOCÓW I WARZYW |
| | 4 | 10, 41, Z, PRODUKCJA OLEJÓW I POZOSTAŁYCH TŁUSZCZÓW PŁYNNYCH |
| | 5 | 10, 82, Z, PRODUKCJA KAKAO, CZEKOLADY I WYROBÓW CUKIERNICZYCH |
| | 6 | 10, 83, Z, PRZETWÓRSTWO HERBATY I KAWY |
| | 7 | 10, 84, Z, PRODUKCJA PRZYPRAW |
| | 8 | 10, 86, Z, PRODUKCJA ARTYKUŁÓW SPOŻYWCZYCH HOMOGENIZOWANYCH I ŻYWNOŚCI DIETETYCZNEJ |
| | 9 | 10, 89, Z, PRODUKCJA POZOSTAŁYCH ARTYKUŁÓW SPOŻYWCZYCH, GDZIE INDZIEJ NIESKLASYFIKOWANA |

| Rubryka 2 - Wzmianki o złożonych dokumentach |
|---|
| Brak wpisów |

| 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 |
|---|
| Brak wpisów |

| Rubryka 5 - Informacja o postępowaniu upadłościowym |
| --- |
| Brak wpisów |

| Rubryka 6 - Informacja o postępowaniu układowym |
| --- |
| Brak wpisów |

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

| Rubryka 8 - Informacja o zawieszeniu działalności gospodarczej |
| --- |
| Brak wpisów |

| |
| --- |
| data sporządzenia wydruku 16.05.2022 |
| adres strony internetowej, na której są dostępne informacje z rejestru: ekrs.ms.gov.pl |

„przeciw" i „wstrzymujących się"; (12.638.320 ważnych głosów, stanowiących 100 % kapitału zakładowego Spółki) przyjęło powyższą uchwałę w głosowaniu jawnym. ----------

**Uchwała nr 4**

**Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia**

**Intenson Spółka Akcyjna**

**z dnia 12 maja 2022 roku**

***w sprawie podwyższenia kapitału zakładowego,***

***wyłączenia prawa poboru dotychczasowych akcjonariuszy***

***i zmiany Statutu Spółki***

Działając na podstawie art. 430, art. 431 § 1 i 2 pkt 3, art. 432, art. 433 § 2 i art. 431 § 7 w związku z art. 310 § 2 Kodeksu spółek handlowych oraz art. 1 ust. 3 Rozporządzenia Parlamentu Europejskiego I Rady (UE) 2017/1129 z dnia 14 czerwca 2017 r. w sprawie prospektu, który ma być publikowany w związku z ofertą publiczną papierów wartościowych lub dopuszczeniem ich do obrotu na rynku regulowanym oraz uchylenia dyrektywy 2003/71/WE („**Rozporządzenie Prospektowe**"), art. 37a 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 uchwala, co następuje:----------

§ 1.

**PODWYŻSZENIE KAPITAŁU ZAKŁADOWEGO**

1. Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie podwyższa kapitał zakładowy Spółki z kwoty 1.263.832,00 zł (słownie: jeden milion dwieście sześćdziesiąt trzy tysiące osiemset trzydzieści dwa złote 0/100) do kwoty nie niższej niż 1.263.832,10 zł (słownie: jeden milion dwieście sześćdziesiąt trzy tysiące osiemset trzydzieści dwa złote 10/100) i nie wyższej niż 1.341.957,00 zł (słownie: jeden milion trzysta czterdzieści jeden tysięcy dziewięćset pięćdziesiąt siedem złotych 00/100), tj. o kwotę nie niższą niż 0,10 zł (słownie: dziesięć groszy) i nie wyższą niż 78.125,00 zł (słownie: siedemdziesiąt osiem tysięcy sto dwadzieścia pięć złotych 00/100) w drodze emisji nie mniej niż 1 (słownie: jednej) i nie więcej niż 781.250 (słownie: siedemset osiemdziesiąt jeden tysięcy dwieście pięćdziesiąt) akcji zwykłych na okaziciela serii B o wartości nominalnej 0,10 zł (słownie: dziesięć groszy) każda akcja, oznaczonych numerami od 12.638.321 do nie większego niż 13.419.570 („**Akcje serii B**").----------
2. Cena emisyjna jednej akcji serii B wynosi 3,20 zł (słownie: trzy złote 20/100).----------
3. Akcje serii B 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 serii B, ponad wartość nominalną Akcji Serii B zostanie przelana w całości na kapitał zapasowy Spółki. -------
5. Akcje serii B będą uczestniczyć w dywidendzie równocześnie z dotychczasowymi akcjami, tj.: ----------
   1) w przypadku rejestracji podwyższenia kapitału zakładowego w drodze emisji Akcji serii B najpóźniej w dniu dywidendy ustalonym w uchwale Walnego Zgromadzenie w sprawie podziału zysku, Akcje serii B uczestniczą w dywidendzie począwszy od zysku za poprzedni rok obrotowy, tzn. od dnia 1 stycznia roku obrotowego poprzedzającego bezpośrednio rok, w którym nastąpiła rejestracja podwyższenia kapitału zakładowego w drodze emisji Akcji serii B;------
   2) w przypadku rejestracji podwyższenia kapitału zakładowego w drodze emisji Akcji serii B w dniu przypadającym po dniu dywidendy ustalonym w uchwale Walnego Zgromadzenia w sprawie podziału zysku, Akcje serii B uczestniczą w dywidendzie począwszy od zysku za rok obrotowy, w którym nastąpiła rejestracja podwyższenia kapitału zakładowego w drodze emisji Akcji serii B, tzn. od dnia 1 stycznia tego roku obrotowego. ----------
6. Wszystkie Akcje serii B 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. ----------
7. W związku z faktem, że łączna wartość oferty publicznej Akcji serii B łącznie z ofertami publicznymi instrumentów finansowych przeprowadzanymi przez Spółkę na terytorium Unii Europejskiej w poprzednich 12 miesiącach kalendarzowych, będzie mniejsza niż 1.000.000 euro, do oferty publicznej Akcji serii B nie ma zastosowania Rozporządzenia Prospektowego. Jednakże jako, że zakładane wpływy brutto Spółki na terytorium Unii Europejskiej z tytułu emisji Akcji serii B, liczone według ceny emisyjnej z dnia jej ustalenia, stanowić będą nie mniej niż 100.000 euro i mniej niż 1 000 000 euro, i wraz z wpływami, które Spółka zamierzała uzyskać z tytułu takich ofert publicznych takich papierów wartościowych, dokonanych w okresie poprzednich 12 miesięcy, nie będą mniejsze niż 100.000 euro i będą mniejsze niż 1.000.000 euro, wymaga ona udostępnienia do publicznej wiadomości dokumentu zawierającego informacje o tej ofercie, o którym mowa w art. 37a ustawy z dnia 29 lipca 2005 roku o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych. ----------

8. Akcje serii B zostaną zarejestrowane w rejestrze akcjonariuszy prowadzonym na rzecz Spółki. ----------

§ 2

**WYŁĄCZENIE PRAWA POBORU**

1. W interesie Spółki pozbawia się dotychczasowych akcjonariuszy Spółki w całości prawa poboru Akcji serii B. ----------
2. Zarząd Spółki przedstawił Walnemu Zgromadzeniu pisemną opinię uzasadniającą powody pozbawienia dotychczasowych akcjonariuszy prawa poboru Akcji serii B oraz proponowaną cenę emisyjną Akcji serii B. Walne Zgromadzenie przyjmuje do wiadomości treść tej opinii. ----------

§ 3

**UPOWAŻNIENIA DLA ZARZĄDU**

1. Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie 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 serii B. ----------
2. Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie upoważnia Zarząd Spółki do określenie szczegółowych warunków emisji Akcji serii B, w tym w szczególności: ----------
   1) określenia szczegółowych zasad dokonywania wpłat na Akcje serii B; ---------
   2) wskazywania terminów otwarcia i zamknięcia subskrypcji Akcji serii B; ------
   3) ustalenia treści i ogłoszenia wezwania do zapisywania się na Akcje serii B; ---
   4) określenia zasad przydziału Akcji serii B;----------
   5) dokonania przydziału Akcji serii B albo podjęcia decyzji o niedokonaniu ich przydziału z ważnych powodów, w szczególności związanych z niemożliwością wykonania niniejszej uchwały; ----------
   6) 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;----------
   7) sporządzenia i udostępnienia do publicznej wiadomości dokumentu zawierającego informacje o ofercie publicznej Akcji serii B, o którym mowa w art. 37a ustawy z dnia 29 lipca 2005 roku o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych. ----------

3. Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie upoważnia Zarząd Spółki do podjęcia decyzji o odstąpieniu od przeprowadzenia oferty publicznej Akcji serii B, o jej zawieszeniu lub wznowieniu. Zarząd Spółki może nie wskazywać nowego terminu przeprowadzenia oferty publicznej Akcji serii B, który to termin może zostać ustalony oraz udostępniony do publicznej wiadomości później. ----------

§ 4

**ZMIANA STATUTU**

W związku z podwyższeniem kapitału zakładowego zmienia się Statut Spółki w ten sposób, że § 9 ust. 1 Statutu Spółki otrzymuje nowe, następujące brzmienie:----------

*„1. Kapitał zakładowy Spółki wynosi nie mniej niż 1.263.832,10 zł (słownie: jeden milion dwieście sześćdziesiąt trzy tysiące osiemset trzydzieści dwa złote 10/100) i nie więcej, niż 1.341.957,00 zł (słownie: jeden milion trzysta czterdzieści jeden tysięcy dziewięćset pięćdziesiąt siedem złotych 00/100) i dzieli się na:* ----------

1) *12.638.320 (słownie: dwanaście milionów sześćset trzydzieści osiem tysięcy trzysta dwadzieścia) akcji zwykłych na okaziciela serii A o wartości nominalnej 0,10 zł (słownie: dziesięć groszy) każda o numerach od 00000001 do 12.638.320;* ----------
2) *nie mniej niż 1 (jeden) i nie więcej niż 781.250 (słownie: siedemset osiemdziesiąt jeden tysięcy dwieście pięćdziesiąt) akcji zwykłych na okaziciela serii B o wartości nominalnej 0,10 zł (słownie: dziesięć groszy) każda o numerach od 12.638.321 do nie większego niż 13.419.570."* ----------

§ 5.

**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 nr 4, 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. ----------

§ 6.

**POSTANOWIENIA KOŃCOWE**

Niniejsza uchwała wchodzi w życie z chwilą jej 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.----------

Po przeprowadzeniu głosowania Przewodniczący Zgromadzenia stwierdził, że Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki wszystkimi, tj. 12.638.320 głosami „za", przy braku głosów „przeciw" i „wstrzymujących się"; (12.638.320 ważnych głosów, stanowiących 100 % kapitału zakładowego Spółki) przyjęło powyższą uchwałę w głosowaniu tajnym. ----------

**VI**. Stwierdziwszy wyczerpanie porządku obrad oraz wobec braku wolnych wniosków Przewodniczący zamknął Zgromadzenie, załączając do protokołu listę obecności. ----------

**VII.** Tożsamość Przewodniczącego Zgromadzenia – **Michała Lasockiego**, syna Zbigniewa i Izabeli, zamieszkałego: Całowanie 94G, 05-480 Karczew, stwierdziłam na podstawie okazanego dowodu osobistego CBG 403761, ważnego do dnia 30 października 2025 roku, PESEL: 89031211999. ----------

**VIII.** Wypisy niniejszego aktu można wydawać Spółce w dowolnej liczbie. ----------

**IX.** Koszty sporządzenia niniejszego aktu ponosi Spółka.----------

*Opłaty wynoszą:* ----------

*- podatku od czynności cywilnoprawnych na podstawie art. 1 ust. 1 pkt 1) lit k) w związku z art. 7 ust. 1 pkt 9) oraz art. 6 ust. 1 pkt 8) i ust. 9 ustawy z dnia 09 września 2000 roku o podatku od czynności cywilnoprawnych (Dz.U. 2000 Nr 86 poz. 959 ze zm)* ***0,5% od kwoty 76.299,00 zł*** *(po odliczeniu od podstawy opodatkowania tj. kwoty 78.125,00 zł, 1.476,00 zł wynagrodzenia notariusza wraz z podatkiem VAT oraz 350,00 zł opłaty sądowej związanej z wpisem spółki do rejestru przedsiębiorców wraz z opłatą za zamieszczenie w Monitorze Sądowym i Gospodarczym ogłoszenia o wpisach)* ----------

---------- ***381,00 złotych*** ----------

*- wynagrodzenie notariusza na podstawie §5 w związku z §3 i §9 ust. 2 rozporządzenia Ministra Sprawiedliwości z dnia 28 czerwca 2004 roku w sprawie maksymalnych stawek taksy notarialnej (Dz. U. 2004 Nr 148, poz. 1564 ze zm.)* ----------

---------- ***1.200,00 złotych*** ----------

*- podatek od towarów i usług od usługi notarialnej według stawki 23% na podstawie art. 41 oraz art. 146a ustawy z dnia 11 marca 2004 roku o podatku od towarów i usług (Dz. U. 2004 Nr 54 poz. 535 ze zm.)*----------

---------- ***276,00 złotych*** ----------

**Akt ten został odczytany, przyjęty i podpisany**. ----------

ZAŁĄCZNIK NR 3 – STATUT SPÓŁKI W TREŚCI UWZGLĘDNIAJĄCEJ ZMIANY PRZYJĘTE UCHWAŁAMI NADZWYCZAJNEGO WALNEGO ZGROMADZENIA Z DNIA 12 MAJA 2022 ROKU

# STATUT INTENSON SPÓŁKA AKCYJNA

## Rozdział I

## Postanowienia ogólne

### § 1.

1. Firma spółki brzmi: **INTENSON Spółka Akcyjna**. ----------
2. Spółka może używać skrótu firmy: **INTENSON S.A.** oraz wyróżniającego ją znaku graficznego. ----------
3. W dalszych postanowieniach niniejszego Statutu INTENSON Spółka Akcyjna określana jest jako Spółka. ----------

### § 2.

Siedzibą Spółki jest Całowanie.----------

### § 3.

1. Spółka powstała w wyniku przekształcenia w spółkę akcyjną spółki INTENSON EUROPE Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością. ----------
2. Założycielami Spółki są wspólnicy spółki INTENSON EUROPE Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością, wpisani do księgi udziałów w dniu podjęcia uchwały o przekształceniu w spółkę akcyjną. ----------

### § 4.

Spółka działa na podstawie niniejszego Statutu, Kodeksu spółek handlowych oraz innych obowiązujących przepisów prawa.----------

### § 5.

1. Spółka działa na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej i za granicą. ----------
2. Na obszarze swego działania Spółka może tworzyć zakłady, oddziały lub przedstawicielstwa, zawiązywać spółki i uczestniczyć w spółkach istniejących oraz łączyć się z innymi spółkami, z zachowaniem wymogów wynikających z obowiązujących przepisów prawa polskiego i zawartych umów międzynarodowych.----------

### § 6.

Czas trwania Spółki jest nieoznaczony. ----------

## Przedmiot działalności Spółki

### § 7.

1. Przedmiotem działalności Spółki jest:----------
   1) działalność usługowa wspomagająca produkcję roślinną (PKD 01.61.Z), -----
   2) działalność usługowa następująca po zbiorach (PKD 01.63.Z), ----------
   3) produkcja soków z owoców i warzyw (PKD 10.32.Z), ----------
   4) pozostałe przetwarzanie i konserwowanie owoców i warzyw (PKD 10.39.Z), -
   5) produkcja olejów i pozostałych tłuszczów płynnych (PKD 10.41.Z),----------
   6) produkcja kakao, czekolady i wyrobów cukierniczych (PKD 10.82.Z),---------
   7) przetwórstwo herbaty i kawy (PKD 10.83.Z), ----------
   8) produkcja przypraw (PKD 10.84.Z),----------
   9) produkcja artykułów spożywczych homogenizowanych i żywności dietetycznej (PKD 10.86.Z),----------
   10) produkcja pozostałych artykułów spożywczych, gdzie indziej niesklasyfikowana (PKD 10.89.Z), ----------

11) produkcja napojów bezalkoholowych; produkcja wód mineralnych i pozostałych wód butelkowanych (PKD 11.07.Z), ----------
12) produkcja przędzy z pozostałych włókien tekstylnych, włączając produkcję nici (PKD 13.10.D),----------
13) produkcja pozostałych tkanin (PKD 13.20.D), ----------
14) produkcja wyrobów kosmetycznych i toaletowych (PKD 20.42.Z), ----------
15) produkcja olejków eterycznych (PKD 20.53.Z),----------
16) sprzedaż hurtowa kwiatów i roślin (PKD 46.22.Z), ----------
17) sprzedaż hurtowa owoców i warzyw (46.31.Z),----------
18) sprzedaż hurtowa napojów bezalkoholowych (PKD 46.34.B),----------
19) sprzedaż hurtowa herbaty, kawy, kakao i przypraw (PKD 46.37.Z), ----------
20) sprzedaż hurtowa niewyspecjalizowana żywności, napojów, włączając ryby, skorupiaki i mięczaki (PKD 46.38.Z),----------
21) sprzedaż hurtowa wyrobów tekstylnych (46.41.Z), ----------
22) sprzedaż hurtowa perfum i kosmetyków (PKD 46.45.Z),----------
23) sprzedaż hurtowa wyrobów farmaceutycznych i medycznych (PKD 46.46.Z),
24) sprzedaż detaliczna kosmetyków i artykułów toaletowych prowadzona w wyspecjalizowanych sklepach (PKD 47.75.Z), ----------
25) sprzedaż detaliczna prowadzona przez domy sprzedaży wysyłkowej lub Internet (PKD 47.91.Z), ----------
26) działalność agencji reklamowych (PKD 73.11.Z).----------

2. Zmiana przedmiotu działalności Spółki może być dokonana bez wykupu akcji, jeżeli uchwała podjęta będzie większością dwóch trzecich głosów, w obecności osób reprezentujących co najmniej połowę kapitału zakładowego. ----------

**§ 8.**

Działalność gospodarcza, wymagająca, na podstawie odrębnych przepisów, uzyskania koncesji lub zezwolenia, może być podjęta przez Spółkę dopiero po ich uzyskaniu. -

## Rozdział II
## Kapitał zakładowy. Akcje.

**§ 9.**

1. Kapitał zakładowy Spółki wynosi nie mniej niż **1.263.832,10** zł (słownie: jeden milion dwieście sześćdziesiąt trzy tysiące osiemset trzydzieści dwa złote 10/100) i nie więcej niż 1.341.957,00 zł (słownie: jeden milion trzysta czterdzieści jeden tysięcy dziewięćset pięćdziesiąt siedem złotych 0/100) i dzieli się na:
    1) 12.638.320 (dwanaście milionów sześćset trzydzieści osiem tysięcy trzysta dwadzieścia) akcji zwykłych na okaziciela serii A o wartości nominalnej 0,10 zł (słownie: dziesięć groszy) każda o numerach od 00000001 do 12.638.320;
    2) nie mniej niż 1 (jeden) i nie więcej niż 781.250 (siedemset osiemdziesiąt jeden tysięcy dwieście pięćdziesiąt) akcji zwykłych na okaziciela serii B o wartości nominalnej 0.10 zł (słownie: dziesięć groszy) każda o numerach od 12.638.321 do nie większego niż 13.419.570 ----------
2. Kapitał zakładowy dzieli się na **12.638.320** (słownie: dwanaście milionów sześćset trzydzieści osiem tysięcy trzysta dwadzieścia) akcji zwykłych na okaziciela serii A o wartości nominalnej **0,10 zł** (słownie: dziesięć groszy) każda o numerach od 00000001 do 12.638.320. ----------
3. Akcje serii A zostały objęte w chwili powstania Spółki i zostały wydane za udziały w spółce INTENSON EUROPE Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością. ----------

4. Akcje kolejnych emisji zachowują ciągłość numeracji, różnią się natomiast serią, oznaczoną w porządku alfabetycznym. Akcje te mogą być zarówno imienne jak i na okaziciela. ----------
5. Zastawnikowi i użytkownikowi akcji nie przysługuje prawo głosu na Walnym Zgromadzeniu Spółki. ----------

**§ 10.**

1. Zamiany akcji imiennych na akcje na okaziciela i odwrotnie dokonuje Zarząd Spółki na wniosek akcjonariusza, z zachowaniem bezwzględnie obowiązujących przepisów prawa. ----------
2. Zamiana akcji na okaziciela dopuszczonych do obrotu na rynku regulowanym na akcje imienne nie jest dopuszczalna. ----------
3. Dokumenty akcji mogą być wydawane w odcinkach zbiorowych, z zastrzeżeniem, iż nie dotyczy to akcji zdematerializowanych. ----------

**§ 11.**

1. Kapitał zakładowy może być podwyższony w drodze emisji nowych akcji lub w drodze podwyższenia wartości nominalnej dotychczasowych akcji, a także poprzez przeznaczenie na to środków z kapitału zapasowego lub innych kapitałów rezerwowych Spółki utworzonych z zysku, jeżeli mogą one być użyte w tym celu; w takim przypadku nastąpi wydanie akcji dotychczasowym akcjonariuszom w stosunku do ich udziałów w kapitale zakładowym. ----------
2. W interesie Spółki, Walne Zgromadzenie może dotychczasowych akcjonariuszy pozbawić prawa poboru wszystkich akcji nowej emisji lub ich części, z zachowaniem wymogów określonych bezwzględnie obowiązującymi przepisami prawa. ---------

**§ 12.**

1. Akcje mogą być umorzone na wniosek akcjonariusza (umorzenie dobrowolne). --
2. Umorzenie akcji następuje uchwałą Walnego Zgromadzenia przez obniżenie kapitału zakładowego. ----------
3. Wynagrodzenie za umorzone akcje należne akcjonariuszowi zostanie określone wg wartości rynkowej. Umorzenie akcji dopuszczonych do obrotu na rynku regulowanym nastąpi po średnim kursie z ostatnich 3 miesięcy przed podjęciem uchwały Walnego Zgromadzenia w przedmiocie umorzenia. Uchwała Walnego Zgromadzenia może określać uzasadnienie umorzenia akcji bez wynagrodzenia. ----------
4. Szczegółowe warunki i tryb umorzenia akcji określa uchwała Walnego Zgromadzenia. ----------

**§ 13.**

Spółka może, na zasadach określonych w odrębnych przepisach, emitować obligacje, w tym zamienne na akcje, a także obligacje dające pierwszeństwo do objęcia akcji nowych emisji lub prawo do udziału w przyszłych zyskach. ----------

## Rozdział III
## Organy Spółki

**§ 14.**

Organami Spółki są: ----------

a) Walne Zgromadzenie, ----------
b) Rada Nadzorcza, ----------
c) Zarząd. ----------

**WALNE ZGROMADZENIE**

**§ 15.**

1. Walne Zgromadzenia są zwyczajne i nadzwyczajne.----------
2. Zwyczajne Walne Zgromadzenie powinno się odbyć w ciągu 6 miesięcy po zakończeniu roku obrotowego. ----------
3. Walne Zgromadzenia odbywają się w siedzibie Spółki lub Warszawie. ----------
4. Zasady zwoływania i odbywania Walnych Zgromadzeń oraz podmioty uprawnione do zwołania Walnego Zgromadzenia określa Regulamin Obrad Walnego Zgromadzenia. ----------
5. Porządek obrad ustala podmiot zwołujący Walne Zgromadzenie.----------

**§ 16.**

1. Walne Zgromadzenie może podejmować uchwały jedynie w sprawach objętych porządkiem obrad, chyba że cały kapitał zakładowy jest reprezentowany, a nikt z obecnych nie zgłosił sprzeciwu dotyczącego powzięcia uchwały oraz wprowadzenia określonych spraw do porządku obrad. ----------
2. Wnioski o charakterze porządkowym oraz wniosek o zwołanie Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia mogą być głosowane i uchwały w tym zakresie mogą być podjęte, mimo że nie były umieszczone w porządku obrad.----------
3. Uchwały Walnego Zgromadzenia zapadają bezwzględną większością głosów, chyba że przepisy bezwzględnie obowiązujących przepisów prawa stanowią inaczej. -------
4. Walne Zgromadzenie jest władne, jeżeli bezwzględnie obowiązujące przepisy prawa nie stanowią inaczej, podejmować wiążące uchwały bez względu na liczbę reprezentowanych na nim akcji.----------

**§ 17.**

1. Do wyłącznej kompetencji Walnego Zgromadzenia należą wszelkie sprawy określone przepisami Kodeksu spółek handlowych oraz innych bezwzględnie obowiązujących przepisów prawa i niniejszego Statutu, a w szczególności: ----------

a) rozpatrzenie i zatwierdzenie sprawozdania Zarządu z działalności Spółki oraz sprawozdania finansowego za ubiegły rok obrotowy oraz udzielenie absolutorium członkom organów Spółki z wykonania przez nich obowiązków, ----------
b) podejmowanie wszelkich postanowień dotyczących roszczeń o naprawienie szkody wyrządzonej przy zawiązywaniu Spółki lub sprawowaniu zarządu albo nadzoru,
c) wyrażenie zgody na zbycie i wydzierżawienie przedsiębiorstwa lub jego zorganizowanej części oraz ustanowienie na nich ograniczonego prawa rzeczowego, ----------
d) powzięcie uchwały o podziale zysku lub pokryciu strat, ----------
e) powzięcie uchwały w sprawie podwyższenia lub obniżenia kapitału zakładowego, ----------
f) tworzenie i znoszenie kapitałów i funduszy, ----------
g) zmiana Statutu,----------
h) powoływanie i odwoływanie członków Rady Nadzorczej, ----------
i) ustalanie zasad wynagradzania członków Rady Nadzorczej, ----------
j) podejmowanie uchwały w sprawie połączenia, podziału oraz likwidacji Spółki,
k) umorzenie akcji i określenie warunków umorzenia, ----------
l) emisja obligacji zamiennych, z prawem pierwszeństwa lub przyznających obligatariuszowi prawo do udziału w zysku,----------
m) podjęcie uchwały w sprawie zmiany przedmiotu działalności Spółki, ---------

n) rozpatrywanie i rozstrzyganie wniosków przedstawionych przez Radę i uprawnionych akcjonariuszy, ----------
o) przyjęcie Regulaminu Obrad Walnego Zgromadzenia,----------
p) określanie dnia oraz terminu wypłaty dywidendy. ----------

2. Nabycie i zbycie nieruchomości, użytkowania wieczystego lub udziału w nieruchomości lub w prawie użytkowania wieczystego, nie wymaga uchwały Walnego Zgromadzenia. ----------

**§ 18.**

1. Walne Zgromadzenie otwiera Przewodniczący Rady Nadzorczej albo jego Zastępca, a następnie spośród osób uprawnionych do uczestnictwa w Walnym Zgromadzeniu wybiera się przewodniczącego. W razie nieobecności tych osób Walne Zgromadzenie otwiera Prezes Zarządu albo osoba wyznaczona przez Prezesa Zarządu. ----------
2. Akcjonariusze mogą uczestniczyć w Walnym Zgromadzeniu osobiście lub przez pełnomocników. ----------

**RADA NADZORCZA**

**§ 19.**

1. Rada Nadzorcza składa się z trzech do siedmiu członków, powoływanych i odwoływanych przez Walne Zgromadzenie. W przypadku uzyskania przez Spółkę statusu spółki publicznej, Rada Nadzorcza składa się z pięciu do dziewięciu członków powoływanych i odwoływanych przez Walne Zgromadzenie. ----------
2. Kadencja Rady Nadzorczej jest wspólna i trwa 3 lata.----------
3. Liczbę członków Rady Nadzorczej ustanawia każdorazowo Walne Zgromadzenie.
4. Rezygnacja, śmierć lub inna ważna przyczyna powodująca zmniejszenie się liczby Członków Rady Nadzorczej wybieranych przez Walne Zgromadzenie w trakcie kadencji, poniżej liczby członków Rady Nadzorczej danej kadencji określonej przez Walne Zgromadzenie, daje prawo powołania przez Radę Nadzorczą nowego członka w drodze uchwały o dokooptowaniu. Powołanie członka Rady Nadzorczej w drodze uchwały o dokooptowaniu, wymaga zatwierdzenia przez najbliższe Walne Zgromadzenie. --

**§ 20.**

1. Przewodniczącego Rady Nadzorczej powołuje i odwołuje Rada Nadzorcza spośród swoich członków. ----------
2. Przewodniczący Rady Nadzorczej zwołuje posiedzenie Rady i przewodniczy mu. W przypadku nieobecności Przewodniczącego Rady Nadzorczej, posiedzenie Rady Nadzorczej zwołuje i przewodniczy mu Zastępca Przewodniczącego. Posiedzenie nowo wybranej Rady Nadzorczej zwołuje Przewodniczący ustępującej Rady lub najstarszy członek nowo wybranej Rady. ----------
3. Posiedzenia Rady Nadzorczej powinny być zwoływane w miarę potrzeb, nie rzadziej jednak niż trzy razy w roku obrotowym. ----------

**§ 21.**

1. Rada Nadzorcza podejmuje uchwały bezwzględną większością głosów, jeśli na posiedzeniu jest co najmniej połowa jej członków, a wszyscy członkowie zostali zaproszeni. W razie równości głosów rozstrzyga głos Przewodniczącego Rady. ---
2. Członkowie Rady Nadzorczej mogą brać udział w podejmowaniu uchwał Rady, oddając swój głos na piśmie, za pośrednictwem innego członka Rady lub przy wykorzystaniu środków bezpośredniego porozumiewania się na odległość, z zastrzeżeniem

bezwzględnie obowiązujących przepisów prawa. Rada Nadzorcza uchwala swój regulamin, który określa tryb jej postępowania. ----------

3. Obrady Rady Nadzorczej powinny być protokołowane. Protokoły podpisują wszyscy członkowie Rady Nadzorczej uczestniczący w posiedzeniu. W protokołach należy wymienić co najmniej: członków biorących udział w posiedzeniu, porządek obrad, treść podjętych uchwał, sposób przeprowadzenia i wynik głosowania, zdania odrębne oraz podpisy członków Rady Nadzorczej. Protokoły powinny być zebrane w księgę protokołów. ----------

**§ 22.**

1. Członkowie Rady Nadzorczej wykonują swoje prawa i obowiązki osobiście.-------
2. Przysługujące jej prawa i ciążące na niej obowiązki Rada Nadzorcza wykonuje kolegialnie z tym, że może delegować poszczególnych członków Rady do indywidualnego wykonywania czynności nadzorczych.----------
3. Wykonując czynności nadzorcze Rada ma prawo zasięgać opinii ekspertów. Koszty tychże opinii ponosi Spółka. ----------
4. Zasady wynagradzania Rady Nadzorczej oraz wysokość wynagrodzenia Członków Rady ustala Walne Zgromadzenie. ----------
5. Rada Nadzorcza może ustanawiać komitety (w tym Komitet Audytu). W przypadku ustanowienia komitetu, Rada Nadzorcza powołuje i odwołuje jego członków, a także ustanawia jego sposób organizacji. ----------

**§ 23.**

1. Do zadań Rady Nadzorczej należy stały, ogólny nadzór nad działalnością Spółki w zakresie określonym bezwzględnie obowiązującymi przepisami prawa. ----------
2. Oprócz spraw zastrzeżonych bezwzględnie obowiązującymi przepisami prawa do wyłącznej kompetencji Rady, uchwały Rady Nadzorczej wymagają ponadto: -----
   a) powołanie i odwołanie członków Zarządu oraz wybór z ich grona Prezesa Zarządu,

   b) określanie zasad wynagradzania Zarządu oraz ustalanie wysokości wynagrodzenia członków Zarządu,----------
   c) wybór biegłego rewidenta do przeprowadzania badania rocznych sprawozdań finansowych, ----------
   d) ustalanie wysokości wynagrodzenia członków Rady Nadzorczej czasowo delegowanych do wykonywania czynności członków Zarządu, ----------
   e) przyjęcie Regulaminu Rady Nadzorczej,----------
   f) ustalanie jednolitego tekstu zmienionego Statutu lub wprowadzanie innych zmian o charakterze redakcyjnym, określonych w uchwałach Walnego Zgromadzenia. --

**§ 24.**

1. Rada Nadzorcza może wyrażać opinie we wszystkich sprawach Spółki oraz występować do Zarządu z wnioskami i inicjatywami, z zastrzeżeniem bezwzględnie obowiązujących przepisów prawa.----------
2. Rada Nadzorcza może przeglądać każdy dział czynności Spółki, żądać od Zarządu sprawozdań i wyjaśnień, dokonywać rewizji majątku oraz sprawdzać księgi i dokumenty. ----------

**ZARZĄD SPÓŁKI**

**§ 25.**

1. Zarząd Spółki składa się z jednego do pięciu członków, w tym Prezesa Zarządu. Członkowie Zarządu są powoływani przez Radę Nadzorczą, która każdorazowo określa liczbę członków Zarządu w czasie kadencji. Kadencja członków Zarządu jest wspólna i trwa 3 lata. ----------
2. Uchwała Rady Nadzorczej może określać funkcje poszczególnych członków Zarządu. ----------
3. Członkowie Zarządu mogą być przez Radę Nadzorczą w każdej chwili odwołani, co nie pozbawia ich roszczeń ze stosunku pracy lub innego stosunku prawnego dotyczącego pełnienia funkcji członka Zarządu. ----------

**§ 26.**

1. Zarząd kieruje Spółką i reprezentuje ją na zewnątrz. ----------
2. Zarząd działa zgodnie z uchwalonym przez siebie regulaminem. ----------
3. Zarząd upoważniony jest do samodzielnego prowadzenia spraw Spółki w zakresie nie objętych wyłączną kompetencją innych organów, na postawie bezwzględnie obowiązujących przepisów prawa lub postanowień niniejszego Statutu. ----------
4. Zarząd zobowiązany jest zarządzać majątkiem i prowadzić sprawy Spółki z należytą starannością, wymaganą w obrocie gospodarczym. ----------
5. Uchwały Zarządu zapadają bezwzględną większością głosów. W przypadku równości głosów decyduje głos Prezesa Zarządu. ----------

**§ 27.**

1. Do składania oświadczenia w imieniu Spółki uprawniony jest każdy członek Zarządu samodzielnie. ----------
2. Do wykonywania czynności określonego rodzaju mogą być ustanowieni pełnomocnicy działający samodzielnie w granicach pisemnie udzielonego im przez Spółkę umocowania. ----------
3. Do ustanowienia prokury wymagana jest zgoda wszystkich członków Zarządu. Prokura może być odwołana decyzją każdego Członka Zarządu. ----------

**§ 28.**

Pracownicy Spółki podlegają Prezesowi Zarządu, który zawiera i rozwiązuje z nimi umowy o pracę oraz ustala im wynagrodzenie za pracę według regulaminu wynagradzania, zatwierdzonego przez Radę Nadzorczą. Prezes Zarządu może upoważnić jednego lub więcej Członków Zarządu do dokonywania czynności prawnych w zakresie stosunków pracy pracowników Spółki. ----------

**§ 29.**

W umowach pomiędzy Spółką, a członkami Zarządu, a także w sporach pomiędzy nimi, Spółka reprezentowana jest przez Radę Nadzorczą, z zastrzeżeniem bezwzględnie obowiązujących przepisów prawa. W sprawach tych, za Radę Nadzorczą podpisuje jej Przewodniczący lub inny, upoważniony przez niego członek Rady. ----------

## Rozdział IV
## Zasady Gospodarki Finansowej

**§ 30.**

1. Spółka tworzy następujące kapitały i fundusze: ----------
   a) kapitał zakładowy, ----------
   b) kapitał zapasowy, ----------
   c) inne kapitały i fundusze przewidziane przepisami prawa. ----------

2. Na mocy uchwały Walnego Zgromadzenia, stosownie do potrzeb, mogą być tworzone i likwidowane inne fundusze i kapitały celowe, a w szczególności kapitały rezerwowe. ----------

3. O przeznaczeniu kapitałów zapasowego i rezerwowych rozstrzyga Walne Zgromadzenie. ----------

**§ 31.**

1. Rokiem obrotowym Spółki jest rok kalendarzowy. ----------
2. Akcjonariusze mają prawo do udziału w zysku wykazanym w sprawozdaniu finansowym, zbadanym przez biegłego rewidenta, który został przeznaczony przez Walne Zgromadzenie do wypłaty akcjonariuszom.----------
3. Przeznaczony uchwałą Walnego Zgromadzenia do podziału zysk dzieli się pomiędzy akcjonariuszy w stosunku do liczby akcji, a jeżeli akcje nie są w całości pokryte, wówczas zysk dzieli się w stosunku do dokonanych wpłat na akcje. Walne Zgromadzenie może wyłączyć całość albo część zysku od podziału i pozostawić go w Spółce z przeznaczeniem na istniejące albo utworzone w tym celu kapitały. ----------
4. W razie podjęcia uchwały o podziale zysku Walne Zgromadzenie określa dzień, według którego ustala się listę akcjonariuszy uprawnionych do dywidendy za dany rok obrotowy (dzień dywidendy).----------
5. Dzień dywidendy może być wyznaczony na dzień powzięcia uchwały albo w okresie kolejnych trzech miesięcy, licząc od tego dnia.----------
6. Po uprzednim uzyskaniu zgody Rady Nadzorczej, Zarząd ma prawo podjąć decyzję o wypłacie akcjonariuszom zaliczki na poczet przewidywanej na koniec roku obrotowego dywidendy, jeżeli Spółka posiada środki wystarczające na wypłatę. ----------

**Rozdział V**

**Postanowienia końcowe**

**§ 32.**

1. Rozwiązanie Spółki następuje: ----------
   a) na mocy uchwały Walnego Zgromadzenia,----------
   b) w razie ogłoszenia upadłości Spółki,----------
   c) z innych prawem przewidzianych przyczyn.----------
2. Rozwiązanie Spółki następuje po przeprowadzeniu likwidacji.----------
3. Likwidatorów wyznacza uchwałą Walne Zgromadzenie.----------

**§ 33.**

1. Ogłoszenia Spółki zamieszczane będą w Monitorze Sądowym i Gospodarczym lub innym wskazanym przepisami prawa publikatorze. W przypadkach określonych przepisami prawa, Spółka może zamieszczać ogłoszenia na stronie internetowej.----------
2. We wszystkich sprawach nie unormowanych niniejszym statutem stosuje się przepisy Kodeksu spółek handlowych i innych bezwzględnie obowiązujących przepisów prawa.” ----------

ZAŁĄCZNIK NR 4 – SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA 2020 ROK WRAZ Z OPINIĄ BIEGŁEGO REWIDENTA

## Wprowadzenie do sprawozdania finansowego za rok 2020

1. **Nazwa, siedziba i adres**

   Intenson Europe Sp. z o.o.
   Całowanie 94G, 05-480 Karczew

2. **Podstawowy przedmiot działalności wg PKD**

   Produkcja i sprzedaż hurtowa pozostałej żywności

3. **Sąd właściwy lub inny organ prowadzący rejestr**

   Sąd Rejonowy, XIV Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego w Warszawie
   ul. Czerniakowska 100, 00-454 Warszawa
   KRS: 0000547193
   REGON: 360968814

4. **Czas trwania działalności jednostki**

   Nieoznaczony

5. **Prezentowanie sprawozdanie finansowe obejmuje okres**

   od 01.01.2020 do 31.12.2020 roku

6. Według wszystkich dostępnych informacji na dzień sporządzenia sprawozdania, uznaje się, że sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości. Naszym zdaniem nie istnieją okoliczności wskazujące zagrożenie kontunuowania przez nią działalności.

7. **Metody wyceny:**

   a) Wartości niematerialne i prawne

   Wartości niematerialne i prawne są ujmowane w księgach po cenie ich nabycia i umarzane metodą liniową w okresie:

| | |
|---|---|
| Koszty zakończonych prac rozwojowych | 36 miesięcy |
| Wartość firmy | 60 miesięcy |
| Inne wartości niematerialne i prawne | 24-60 miesięcy |

   Odpisów amortyzacyjnych dokonuje się od pierwszego dnia miesiąca następującego po miesiącu, w którym dany tytuł przyjęto do używania.

b) Środki trwałe

Wartość początkową środków trwałych ujmuje się w księgach po cenie ich nabycia i umarza metodą liniową według następujących stawek procentowych:

| | |
|---|---|
| prawo wieczystego użytkowania gruntu | 2,5% |
| budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 1,5% - 4,5% |
| urządzenia techniczne i maszyny | 7% - 14% |
| środki transportu | 20% |
| inne środki trwałe | 10% - 20% |
| WNIP | 20% |

Środki trwałe umarzane są według metody liniowej w okresie przewidywanego użytkowania, począwszy od pierwszego dnia miesiąca następującego po miesiącu, w którym przyjęto je do użytkowania.

Środki trwałe o cenie niższej niż 10.000,00 PLN są ujmowane w ewidencji środków trwałych. W miesiącu przyjęcia do użytkowania następuje jednorazowe odpisanie środków trwałych o wartości poniżej 500,00 PLN w koszty amortyzacji.

Środki trwałe podlegają okresowym aktualizacjom wyceny według zasad określonych przez Ministra Finansów.

c) Środki trwałe w budowie

Wartość środków trwałych w budowie wycenia się w wysokości kosztów poniesionych na nabycie lub wytworzenie środków trwałych, które powstaną w wyniku zakończenia inwestycji.

d) Inwestycje

Inwestycje długoterminowe wycenia się następująco:

nieruchomości w cenie nabycia,
wartości niematerialne i prawne w cenie nabycia,
udziały lub akcje w cenie nabycia,
inne papiery wartościowe w cenie nabycia,
udzielone pożyczki w kwocie wymagającej zapłaty,
inne długoterminowe aktywa finansowe w kwocie nominalnej,
inne inwestycje długoterminowe w cenie nabycia.

Inwestycje długoterminowe ujmuje się w księgach rachunkowych z uwzględnieniem odpisów z tytułu trwałej utraty ich wartości.

Inwestycje krótkoterminowe wycenia się następująco:

udziały lub akcje w cenie nabycia,
inne papiery wartościowe w cenie nabycia,
udzielone pożyczki w kwocie wymagającej zapłaty,
inne krótkotetrminowe aktywa finansowe w kwocie nominalnej,
inne inwestycje krótkoterminowe w cenie rynkowej.

e) Zapasy

Zapasy rzeczowych składników aktywów obrotowych wycenia się następująco:

materiały i towary w cenie nabycia nie wyższej od ceny sprzedaży netto
produkty gotowe w koszcie ich wytworzenia nie wyższym od cen sprzedaży netto
półprodukty i produkty w toku w wysokości bezpośrednich kosztów ich wytworzenia nie wyższych od cen sprzedaży netto

Jako zasadę wyceny wartości rozchodu rzeczowych składników aktywów obrotowych przyjęto metodę "pierwsze przyszło - pierwsze wyszło".

Odpisy aktualizujące wartość zapasów są dokonywane wraz z upływem terminu przydatności.

f) Należności

Należności wykazywane są w wartości netto (pomniejszonej o odpis aktualizacyjny).
Należności wykazywane są w kwocie wymaganej zapłaty.

Odpisy aktualizujące tworzone są z uwzględnieniem stopnia ryzyka, jakie wiąże się z daną należnością.

Zalicza się je do pozostałych kosztów operacyjnych lub kosztów finansowych, zależnie od rodzaju należności, której odpis dotyczy.

Odpis należności przedawnionych następuje po okresie przewidzianym prawem.

g) Rezerwy

Rezerwy tworzone są według następujących zasad:

gdy na spółce ciąży obowiązek (prawny lub zwyczajowy) wynikający ze zdarzeń przyszłych
gdy jest pewne lub wysoce prawdopodobne, że spowoduje to konieczność wypływu środków
gdy można dokonać wiarygodnego oszacowania kwoty zobowiązania

h) Zobowiązania

Zobowiązania wyceniane są w kwocie wymagającej zapłaty.

*Sposób sporządzania sprawozdania finansowego:*

Spółka sporządza rachunek zysków i strat w wersji porównawczej.
Spółka sporządza sprawozdanie z przepływów pieniężnych metodą pośrednią.

*Intersen Europe Sp. z o.o.*
*Całowanie 64, 05-480 Karczew*
*NIP: 5322050957*

| AKTYWA - nazwa pozycji | Bieżący okres - [PLN] | Bieżący okres - [PLN] |
|---|---|---|
| | 01.01.2019-31.12.2019 | 01.01.2020-31.12.2020 |
| **A. Aktywa trwałe** | **16 207 676,46** | **16 180 203,36** |
| I. Wartości niematerialne i prawne | 5 962 141,87 | 5 715 497,17 |
| 1. Koszty zakończonych prac rozwojowych | 1 158 583,54 | 1 304 824,92 |
| 2. Wartość firmy | 4 406 968,95 | 4 406 968,95 |
| 3. Inne wartości niematerialne i prawne | 4 589,40 | 3 704,30 |
| 4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne | 0,00 | 0,00 |
| II. Rzeczowe aktywa trwałe | 8 622 534,91 | 7 918 954,89 |
| 1. Środki trwałe: | 8 622 534,91 | 7 918 954,89 |
| a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu) | 378 000,00 | 378 000,00 |
| b) budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 5 229 013,39 | 5 083 808,49 |
| c) urządzenia techniczne i maszyny | 828 087,84 | 1 396 023,82 |
| d) środki transportu | 937 460,47 | 654 656,85 |
| e) inne środki trwałe | 1 250 067,81 | 397 466,93 |
| 2. Środki trwałe w budowie | 0,00 | 0,00 |
| 3. Zaliczki na środki trwałe w budowie | 0,00 | 0,00 |
| III. Należności długoterminowe | 0,00 | 0,00 |
| 1. Od jednostek powiązanych | 0,00 | 0,00 |
| 2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | 0,00 | 0,00 |
| 3. Od pozostałych jednostek | 0,00 | 0,00 |
| IV. Inwestycje długoterminowe | 2 023 000,00 | 2 023 000,00 |
| 1. Nieruchomości | 2 023 000,00 | 2 023 000,00 |
| 2. Wartości niematerialne i prawne | 0,00 | 0,00 |
| 3. Długoterminowe aktywa finansowe | 0,00 | 0,00 |
| a) w jednostkach powiązanych | 0,00 | 0,00 |
| - udziały lub akcje | 0,00 | 0,00 |
| - inne papiery wartościowe: | 0,00 | 0,00 |
| - udzielone pożyczki | 0,00 | 0,00 |
| - inne długoterminowe aktywa finansowe | 0,00 | 0,00 |
| b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | 0,00 | 0,00 |
| - udziały lub akcje | 0,00 | 0,00 |
| - inne papiery wartościowe | 0,00 | 0,00 |
| - udzielone pożyczki | 0,00 | 0,00 |
| - inne długoterminowe aktywa finansowe | 0,00 | 0,00 |
| c) w pozostałych jednostkach | 0,00 | 0,00 |
| - udziały lub akcje | 0,00 | 0,00 |
| - inne papiery wartościowe | 0,00 | 0,00 |
| - udzielone pożyczki | 0,00 | 0,00 |
| - inne długoterminowe aktywa finansowe | 0,00 | 0,00 |
| 4. Inne inwestycje długoterminowe | 0,00 | 0,00 |
| V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe | 0,00 | 532 842,00 |
| 1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego | 0,00 | 0,00 |
| 2. Inne rozliczenia międzyokresowe | 0,00 | 532 842,00 |
| **B. Aktywa obrotowe** | **7 229 679,64** | **9 129 213,51** |
| I. Zapasy | 3 159 110,73 | 3 808 355,95 |
| 1. Materiały | 1 766 877,11 | 2 374 524,14 |
| 2. półprodukty i produkty w toku | 294 569,43 | 168 337,62 |
| 3. Produkty gotowe | 711 170,09 | 845 880,51 |
| 4. Towary | 207 997,30 | 212 452,04 |
| 5. Zaliczki na dostawy i usługi | 179 326,73 | 215 111,72 |
| II. Należności krótkoterminowe | 3 952 804,36 | 4 640 901,47 |
| 1. Należności od jednostek powiązanych | 0,00 | 0,00 |
| a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty: | 0,00 | 0,00 |
| - do 12 miesięcy | 0,00 | 0,00 |
| - powyżej 12 miesięcy | 0,00 | 0,00 |
| b) inne | 0,00 | 0,00 |
| 2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | 0,00 | 0,00 |
| a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty: | 0,00 | 0,00 |
| - do 12 miesięcy | 0,00 | 0,00 |
| - powyżej 12 miesięcy | 0,00 | 0,00 |
| b) inne | 0,00 | 0,00 |
| 3. Należności od pozostałych jednostek | 3 952 804,36 | 4 640 901,47 |
| a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty: | 1 960 082,94 | 2 965 485,58 |
| - do 12 miesięcy | 1 960 082,94 | 2 965 485,58 |
| - powyżej 12 miesięcy | 0,00 | 0,00 |
| b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych | 995 580,80 | 1 315 040,91 |
| c) inne | 455 158,61 | 364 368,98 |
| d) dochodzone na drodze sądowej | 141 188,19 | 0,00 |
| III. Inwestycje krótkoterminowe | -40 003,22 | 283 737,23 |
| 1. Krótkoterminowe aktywa finansowe | -40 003,22 | 283 737,23 |
| a) w jednostkach powiązanych | 0,00 | 0,00 |
| - udziały lub akcje | 0,00 | 0,00 |
| - inne papiery wartościowe | 0,00 | 0,00 |
| - udzielone pożyczki | 0,00 | 0,00 |
| - inne krótkoterminowe aktywa finansowe | 0,00 | 0,00 |
| b) w pozostałych jednostkach | 0,00 | 0,00 |
| - udziały lub akcje | 0,00 | 0,00 |
| - inne papiery wartościowe | 0,00 | 0,00 |
| - udzielone pożyczki | 0,00 | 0,00 |
| - inne krótkoterminowe aktywa finansowe | 0,00 | 0,00 |
| c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne | -40 003,22 | 283 737,23 |
| - środki pieniężne w kasie i na rachunkach | 39 736,21 | 283 737,23 |
| - inne środki pieniężne | 268,06 | 0,00 |
| - inne aktywa pieniężne | 0,00 | 0,00 |
| 2. Inne inwestycje krótkoterminowe | 0,00 | 0,00 |
| IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe | 477 761,25 | 386 178,96 |
| **C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy** | **0,00** | **0,00** |
| **D. Udziały (akcje) własne** | **0,00** | **0,00** |
| **RAZEM AKTYWA** | **23 437 356,12** | **25 309 416,87** |

*Intenson Europe Sp. z o.o.*
*Całowanie 64, 05-480 Karczew*
*NIP: 5322050957*

# RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

WARIANT PORÓWNAWCZY

| Nazwa pozycji | Bieżący okres [PLN] 01.01.2019-31.12.2019 | Bieżący okres [PLN] 01.01.2020-31.12.2020 |
|---|---|---|
| **A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:** | **21 661 753,00** | **28 383 544,43** |
| - od jednostek powiązanych | 0,00 | 0,00 |
| I. Przychody netto ze sprzedaży produktów | 20 497 284,89 | 26 678 179,92 |
| II. Zmiana stanu produktów (zwiększenia - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna) | -799 448,08 | -3 529,70 |
| III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki | 92 263,52 | 205 242,38 |
| IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów | 1 871 652,67 | 1 503 651,83 |
| **B. Koszty działalności operacyjnej** | **22 474 120,80** | **27 471 822,98** |
| I. Amortyzacja | 1 008 336,04 | 1 111 133,82 |
| II. Zużycie materiałów i energii | 11 618 925,92 | 15 292 625,41 |
| III. Usługi obce | 3 001 158,51 | 3 443 291,08 |
| IV. Podatki i opłaty, w tym: | 149 118,03 | 208 481,25 |
| - podatek akcyzowy | 0,00 | 0,00 |
| V. Wynagrodzenia | 3 615 453,91 | 3 881 206,66 |
| VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym: | 748 174,78 | 827 262,66 |
| VII. Pozostałe koszty rodzajowe | 913 106,18 | 1 512 689,64 |
| VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów | 1 419 847,43 | 1 195 132,48 |
| **C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)** | **-812 367,80** | **911 721,45** |
| **D. Pozostałe przychody operacyjne** | **522 979,20** | **474 023,81** |
| I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych | 0,00 | 0,00 |
| II. Dotacje | 27 025,16 | 29 746,06 |
| III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych | 0,00 | 0,00 |
| IV. Inne przychody operacyjne | 495 954,04 | 444 276,95 |
| **E. Pozostałe koszty operacyjne** | **1 395 765,94** | **691 819,93** |
| I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych | 339 896,67 | 350,00 |
| II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych | 0,00 | 0,00 |
| III. Inne koszty operacyjne | 1 055 869,27 | 691 469,93 |
| **F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)** | **-1 685 154,54** | **693 924,53** |
| **G. Przychody finansowe** | **5 518,71** | **1 253,12** |
| I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym: | 0,00 | 0,00 |
| a) od jednostek powiązanych, w tym: | 0,00 | 0,00 |
| - w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | 0,00 | 0,00 |
| b) od jednostek pozostałych, w tym: | 0,00 | 0,00 |
| - w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | 0,00 | 0,00 |
| II. Odsetki, w tym: | 5 518,71 | 1 253,12 |
| - od jednostek powiązanych | 0,00 | 0,00 |
| III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym: | 0,00 | 0,00 |
| - w jednostkach powiązanych | 0,00 | 0,00 |
| IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych | 0,00 | 0,00 |
| V. Inne | 0,00 | 0,00 |
| **H. Koszty finansowe** | **790 366,44** | **543 358,14** |
| I. Odsetki, w tym: | 666 628,37 | 345 827,14 |
| - dla jednostek powiązanych | 0,00 | 0,00 |
| II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym: | 0,00 | 0,00 |
| - w jednostkach powiązanych | 0,00 | 0,00 |
| III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych | 0,00 | 0,00 |
| IV. Inne | 123 738,07 | 197 531,00 |
| **I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)** | **-2 470 002,27** | **151 819,51** |
| **J. Podatek dochodowy** | **0,00** | **-144 822,00** |
| **K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)** | **0,00** | **0,00** |
| **L. Zysk (strata) netto (I-J-K)** | **-2 470 002,27** | **296 641,51** |

Agnieszka Lipińska
Główna Księgowa

Sporządził .....

Prezes Zarządu .....

*Intersen Europe Sp. z o.o.*
*Całowanie 64, 05-480 Karczew*
*NIP: 5322050957*

| PASYWA - nazwa pozycji | Poprzedni okres [PLN] | Bieżący okres [PLN] |
|---|---|---|
| | 01.01.2019-31.12.2019 | 01.01.2020-31.12.2020 |
| **A. Kapitał (fundusz) własny** | **4 234 672,76** | **4 531 314,27** |
| I. Kapitał (fundusz) podstawowy | 1 263 832,00 | 1 263 832,00 |
| II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym: | 5 440 843,03 | 5 440 843,03 |
| - nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji) | 0,00 | 0,00 |
| III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym: | 0,00 | 0,00 |
| - z tytułu aktualizacji wartości godziwej | 0,00 | 0,00 |
| IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym: | 0,00 | 0,00 |
| - tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki | 0,00 | 0,00 |
| - na udziały (akcje) własne | 0,00 | 0,00 |
| V. Zysk (strata) z lat ubiegłych | 0,00 | -2 470 002,27 |
| VI. Zysk (strata) netto | -2 470 002,27 | 296 641,51 |
| VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna) | 0,00 | 0,00 |
| **B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania** | **19 202 683,36** | **20 778 102,60** |
| I. Rezerwy na zobowiązania | 27 000,00 | 410 011,00 |
| 1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego | 0,00 | 380 011,00 |
| 2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne | 0,00 | 0,00 |
| - długoterminowa | 0,00 | 0,00 |
| - krótkoterminowa | 0,00 | 0,00 |
| 3. Pozostałe rezerwy | 27 000,00 | 30 000,00 |
| - długoterminowe | 0,00 | 0,00 |
| - krótkoterminowe | 27 000,00 | 30 000,00 |
| II. Zobowiązania długoterminowe | 3 855 501,42 | 3 471 431,27 |
| 1. Wobec jednostek powiązanych | 0,00 | 0,00 |
| 2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | 0,00 | 0,00 |
| 3. Wobec pozostałych jednostek | 3 855 501,42 | 3 471 431,27 |
| a) kredyty i pożyczki | 2 842 016,50 | 2 842 016,50 |
| b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych | 0,00 | 0,00 |
| c) inne zobowiązania finansowe | 1 013 484,92 | 629 414,77 |
| d) zobowiązania wekslowe | 0,00 | 0,00 |
| e) inne | 0,00 | 0,00 |
| III. Zobowiązania krótkoterminowe | 15 320 181,94 | 16 837 975,08 |
| 1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych | 0,00 | 0,00 |
| a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności: | 0,00 | 0,00 |
| - do 12 miesięcy | 0,00 | 0,00 |
| - powyżej 12 miesięcy | 0,00 | 0,00 |
| b) inne | 0,00 | 0,00 |
| 2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | 0,00 | 0,00 |
| a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności: | 0,00 | 0,00 |
| - do 12 miesięcy | 0,00 | 0,00 |
| - powyżej 12 miesięcy | 0,00 | 0,00 |
| b) inne | 0,00 | 0,00 |
| 3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek | 15 320 181,94 | 16 837 975,08 |
| a) kredyty i pożyczki | 3 149 956,10 | 4 447 203,28 |
| b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych | 0,00 | 0,00 |
| c) inne zobowiązania finansowe | 8 803 679,83 | 8 467 162,12 |
| d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności: | 2 838 607,73 | 2 846 968,34 |
| - do 12 miesięcy | 2 838 607,73 | 2 846 968,34 |
| - powyżej 12 miesięcy | 0,00 | 0,00 |
| e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi | 0,00 | 0,00 |
| f) zobowiązania wekslowe | 0,00 | 0,00 |
| g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych | 319 069,09 | 804 112,01 |
| h) z tytułu wynagrodzeń | 204 362,41 | 259 048,94 |
| i) inne | 4 506,78 | 13 480,39 |
| 4. Fundusze specjalne | 0,00 | 0,00 |
| IV. Rozliczenia międzyokresowe | 0,00 | 58 685,25 |
| 1. Ujemna wartość firmy | 0,00 | 0,00 |
| 2. Inne rozliczenia międzyokresowe | 0,00 | 58 685,25 |
| - długoterminowe | 0,00 | 0,00 |
| - krótkoterminowe | 0,00 | 58 685,25 |
| **RAZEM PASYWA** | **23 437 356,12** | **25 309 416,87** |

Agnieszka Lipińska

Sporządził .....Główna Księgowa

Prezes Zarządu .....

Nota Nr 1

*Zmiany w stanie środków trwałych od 01.01.2020 r. do 31.12.2020 r.*

| Lp. | Tytuł | Grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntów) | Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | Urządzenia techniczne i maszyny | Środki transportu | Inne środki trwałe | Razem |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | *Wartość brutto* | | | | | | |
| 1 | **Bilans otwarcia** | **378 000,00** | **5 750 919,86** | **1 705 901,90** | **1 501 264,51** | **1 714 836,16** | **11 050 922,43** |
| 2 | **Zwiększenia** | **0,00** | **0,00** | **964 183,42** | **334,80** | **32 968,77** | **997 486,99** |
| a | aktualizacja wyceny | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| b | przyjęcie ze środków trwałych w budowie | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| c | zakup środków trwałych | 0,00 | 0,00 | 98 574,82 | 334,80 | 32 968,77 | 131 878,19 |
| d | darowizny otrzymane | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| e | ujawnienia (np. inwentaryzacja) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| f | środki używane na podstawie umowy najmu, dzierżawy lub leasingu | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| g | przemieszczenie wewnętrzne | 0,00 | 0,00 | 865 608,60 | 0,00 | 0,00 | 865 608,60 |
| h | pozostałe | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3 | **Zmniejszenia** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **(870 160,98)** | **(870 160,98)** |
| a | aktualizacja wyceny | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| b | sprzedaż | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| c | likwidacja | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | (4 552,18) | (4 552,18) |
| d | aport | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| e | darowizny przekazane | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| f | przemieszczenie wewnętrzne | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | (865 608,80) | (865 608,80) |
| g | pozostałe | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4 | **Bilans zamknięcia** | **378 000,00** | **5 750 919,86** | **2 670 085,32** | **1 501 599,31** | **677 643,96** | **11 178 248,44** |

| Lp. | Tytuł | Grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntów) | Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | Urządzenia techniczne i maszyny | Środki transportu | Inne środki trwałe | Razem |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | *Skumulowana amortyzacja (umorzenia)* | | | | | | |
| 1 | **Bilans otwarcia** | 0,00 | 521 909,47 | 877 894,86 | 563 804,04 | 464 779,15 | **2 428 387,52** |
| 2 | **Zwiększenia** | **0,00** | **145 200,90** | **397 169,64** | **273 138,42** | **77 657,29** | **893 166,25** |
| a | aktualizacja wyceny | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| b | amortyzacja za okres | 0,00 | 145 200,90 | 339 462,40 | 273 138,42 | 77 657,29 | 835 459,01 |
| c | trwała utrata wartości | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| d | przemieszczenia wewnętrzne | 0,00 | 0,00 | 57 707,24 | 0,00 | 0,00 | 57 707,24 |
| e | pozostałe | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3 | **Zmniejszenia** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **(62 259,42)** | **(62 259,42)** |
| a | aktualizacja wyceny | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| b | sprzedaż | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| c | likwidacja | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | (4 552,18) | (4 552,18) |
| d | aport | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| e | darowizny przekazane | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| f | przemieszczenia wewnętrzne | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | (57 707,24) | (57 707,24) |
| g | trwała utrata wartości | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| h | pozostałe | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4 | **Bilans zamknięcia** | **0,00** | **667 110,37** | **1 275 064,50** | **836 942,46** | **480 177,02** | **3 259 294,35** |
| | *Odpisy aktualizujące* | | | | | | |
| 5 | **Bilans otwarcia** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| a | utworzenie | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| b | rozwiązanie | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| c | wykorzystanie | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 6 | **Bilans zamknięcia** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| 7 | **Wartość netto na początek okresu** | **378 000,00** | **5 229 010,39** | **828 007,04** | **937 460,47** | **1 250 057,01** | **8 622 534,91** |
| 8 | **Wartość netto na koniec okresu** | **378 000,00** | **5 083 809,49** | **1 395 020,82** | **664 656,85** | **357 466,93** | **7 918 954,09** |

*Zmiany w wartości niematerialnych i prawnych od 01.01.2020 r. do 31.12.2020 r.*

| Lp. | Tytuł | Wartość zakończonych prac rozwojowych | Wartość firmy | Koncesje, licencje | Inne WNIP | Razem |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | *Wartość brutto* | | | | | |
| 1 | **Bilans otwarcia** | **1 208 999,94** | **4 406 968,05** | **668 860,92** | **0,00** | **6 284 828,91** |
| 2 | **Zwiększenia** | **427 000,00** | **0,00** | **1 035,00** | **0,00** | **428 035,00** |
| a | aktualizacja wyceny | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| b | przyjęcie ze środków trwałych w budowie | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| c | zakup środków trwałych | 0,00 | 0,00 | 1 035,00 | 0,00 | 1 035,00 |
| d | darowizny otrzymane | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| e | ujawnienia (np. inwentaryzacja) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| f | środki używane na podstawie umowy najmu, dzierżawy lub leasingu | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| g | przemieszczenie wewnętrzne | 427 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 427 000,00 |
| h | pozostałe | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3 | **Zmniejszenia** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| a | aktualizacja wyceny | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| b | sprzedaż | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| c | likwidacja | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| d | aport | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| e | darowizny przekazane | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| f | przemieszczenie wewnętrzne | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| g | pozostałe | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4 | **Bilans zamknięcia** | **1 635 999,94** | **4 406 968,05** | **669 895,92** | **0,00** | **6 712 863,91** |

| Lp. | Tytuł | Wartość zakończonych prac rozwojowych | Wartość firmy | Koncesje, licencje | Inne WNIP | Razem |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | *Skumulowana amortyzacja (umorzenia)* | | | | | |
| 1 | **Bilans otwarcia** | **58 416,40** | **0,00** | **664 270,94** | **0,00** | **722 687,34** |
| 2 | **Zwiększenia** | **272 758,62** | **0,00** | **1 920,78** | **0,00** | **274 679,40** |
| a | aktualizacja wyceny | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| b | amortyzacja za okres | 272 758,62 | 0,00 | 1 920,78 | 0,00 | 274 679,40 |
| c | trwała utrata wartości | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| d | przemieszczenia wewnętrzne | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| e | pozostałe | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3 | **Zmniejszenia** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| a | aktualizacja wyceny | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| b | sprzedaż | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| c | likwidacja | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| d | aport | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| e | darowizny przekazane | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| f | przemieszczenia wewnętrzne | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| g | trwała utrata wartości | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| h | pozostałe | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5 | **Bilans zamknięcia** | **331 175,02** | **0,00** | **666 191,72** | **0,00** | **997 366,74** |
| 6 | **Wartość netto na początek okresu** | **1 150 583,54** | **4 406 968,05** | **4 589,98** | **0,00** | **5 562 141,57** |
| 7 | **Wartość netto na koniec okresu** | **1 304 824,92** | **4 406 968,05** | **3 704,20** | **0,00** | **5 715 497,17** |

Nota Nr 2

*Należności krótkoterminowe*

| Lp. | Tytuł | Stan na 31.12.2019r. | | | Stan na 31.12.2020r. | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | wartość brutto | odpisy aktualizujące | wartość netto | wartość brutto | odpisy aktualizujące | wartość netto |
| 1 | **Należności od jednostek powiązanych, z tego:** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| a | z tytułu dostaw i usług, w tym o okresie spłaty: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | - do 12 miesięcy | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | - powyżej 12 miesięcy | 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 |
| 2 | **Należności od pozostałych jednostek, z tego:** | **3 552 804,36** | **0,00** | **3 552 804,36** | **4 764 053,95** | **123 152,46** | **4 640 901,49** |
| a | z tytułu dostaw i usług, w tym o okresie spłaty: | 1 960 882,94 | 0,00 | 1 960 882,94 | 2 760 491,58 | 0,00 | 2 760 491,58 |
| | - do 12 miesięcy | 1 960 882,94 | 0,00 | 1 960 882,94 | 2 760 491,58 | 0,00 | 2 760 491,58 |
| | - powyżej 12 miesięcy | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| b | z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń | 995 597,66 | 0,00 | 995 597,66 | 1 316 040,93 | 0,00 | 1 316 040,93 |
| c | inne | 455 158,61 | 0,00 | 455 158,61 | 564 368,98 | 0,00 | 564 368,98 |
| d | dochodzone na drodze sądowej | 141 165,15 | 0,00 | 141 165,15 | 123 152,46 | 123 152,46 | 0,00 |
| | **RAZEM** | **3 552 804,36** | **0,00** | **3 552 804,36** | **4 764 053,95** | **123 152,46** | **4 640 901,49** |

*Należności z tytułu dostaw i usług brutto według wieku na dzień 31.12.2020 r.*

| Lp. | Wiek w dniach | Ogółem w wartości brutto | Odpisy aktualizujące | Ogółem w wartości netto |
|---|---|---|---|---|
| 1 | **Bieżące, z tego:** | **2 458 926,30** | **0,00** | **2 458 926,30** |
| a | od jednostek powiązanych | 0,00 | **0,00** | 0,00 |
| b | od pozostałych jednostek | 2 458 926,30 | **0,00** | 2 458 926,30 |
| 2 | **Przeterminowane, z tego:** | **424 717,74** | **123 152,46** | **301 565,28** |
| a | od jednostek powiązanych | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | *- do 30 dni* | *0,00* | *0,00* | *0,00* |
| | *- od 31 do 90 dni* | *0,00* | *0,00* | *0,00* |
| | *- od 91 do 180 dni* | *0,00* | *0,00* | *0,00* |
| | *- powyżej 180 dni* | *0,00* | *0,00* | *0,00* |
| b | od pozostałych jednostek | 424 717,74 | 123 152,46 | 301 565,28 |
| | *- do 30 dni* | *268 032,21* | *0,00* | *268 032,21* |
| | *- od 31 do 90 dni* | *14 790,39* | *0,00* | *14 790,39* |
| | *- od 91 do 180 dni* | *18 742,68* | *0,00* | *18 742,68* |
| | *- powyżej 180 dni* | *123 152,46* | *123 152,46* | *0,00* |
| | **RAZEM** | **2 883 644,04** | **123 152,46** | **2 760 491,58** |

Nota Nr 3

***Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe***

| Lp. | Tytuł | Stan na 31.12.2019 r. | Stan na 31.12.2020 r. |
|---|---|---|---|
| 1 | **Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów** | **477 761,35** | **386 178,96** |
| a | Ubezpieczenia | 33 999,46 | 34 274,59 |
| b | Opłaty wstępne | 4 976,29 | 1 688,32 |
| c | Odsetki leasingowe | 152 651,69 | 87 432,77 |
| d | Koszty przygotowania firmy do wejścia na giełdę | 103 150,00 | 103 150,00 |
| e | Opracowanie nowych produktów | 142 588,15 | 111 431,29 |
| f | Pozostałe | 40 395,76 | 48 201,99 |
| | **RAZEM** | **477 761,35** | **386 178,96** |

***Inne rozliczenia międzyokresowe***

| Lp. | Tytuł | Stan na 31.12.2019 r. | Stan na 31.12.2020 r. |
|---|---|---|---|
| 1 | **Bierne rozliczenia międzyokresowe** | **0,00** | **0,00** |
| a | Rezerwa na urlopy | 0,00 | 58 685,25 |
| f | Pozostałe | 0,00 | 0,00 |
| | **RAZEM** | **0,00** | **58 685,25** |

Nota Nr 4

*Dane o strukturze własności kapitału podstawowego w roku 2019 i 2020*

| KAPITAŁ AKCYJNY (ZAKŁADOWY) | | | | Wartość nominalna jednej akcji (udziału) = 50 zł | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Seria/ emisja | Rodzaj akcji (udziałów) | Rodzaj uprzywilejowania | Liczba akcji (udziałów) | Wartość serii/emisji wg wartości nominalnej | Sposób pokrycia kapitału | Data rejestracji | Prawo do dywidendy (od daty) |
| | Zwykłe | | 2 644 | 1 263 832,00 zł | | | |
| Liczba akcji (udziałów) razem | | | 2 644 | | | | |
| Kapitał razem | | | | 1 263 832,00 | | | |

*Struktura własnościowa kapitału i procent posiadanych akcji (udziałów) w 2019 i 2020 roku*

| Akcjonariusz / Udziałowiec | Wartość akcji/ udziałów | Udział % w kapitale zakładowym | Udział % w liczbie głosów |
|---|---|---|---|
| Michał Lasocki | 1 226 070,00 zł | 97,00% | 97,00% |
| Radosław Łodziato | 25 334,00 zł | 2,00% | 2,00% |
| Paweł Olczak | 12 428,00 zł | 1,00% | 1,00% |
| RAZEM | | 100% | 100% |

*Zestawienie zmian w kapitale własnym*

| Lp. | Tytuł | 01.01.2019 - 31.12.2019 r. | 01.01.2020 - 31.12.2020 r. |
|---|---|---|---|
| 1 | Kapitał podstawowy | 1 263 832,00 | 1 263 832,00 |
| 2 | Kapitał zapasowy | 5 440 843,03 | 5 440 843,03 |
| 3 | Kapitał z aktualizacji wyceny | 0,00 | 0,00 |
| 4 | Pozostały kapitał rezerwowy | 0,00 | 0,00 |
| 5 | Wynik z lat ubiegłych | 0,00 | (2 470 002,27) |
| 6 | Wynik z roku bieżącego | (2 470 002,27) | 296 641,51 |
| | RAZEM | 4 234 672,76 | 4 531 314,27 |

Nota Nr 5

***Zmiany w stanie rezerw na świadczenia emerytalne i podobne 2020 r.***

| Lp. | Tytuł | długoterminowe | krótkoterminowe | RAZEM |
|---|---|---|---|---|
| 1 | **Bilans otwarcia** | | 0,00 | 0,00 |
| 2 | **Utworzenie rezerw (tytuły)** | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3 | **Rozwiązania rezerw (tytuły)** | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4 | **Wykorzystanie rezerw** | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5 | **Bilans zamknięcia** | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

***Zmiany w stanie pozostałych rezerw 2020 r.***

| Lp. | Tytuł | długoterminowe | krótkoterminowe | RAZEM |
|---|---|---|---|---|
| 1 | **Bilans otwarcia** | 0,00 | 27 000,00 | 27 000,00 |
| 2 | **Utworzenie rezerw (tytuły)** | 0,00 | 410 011,00 | 410 011,00 |
| a | Rezerwy na koszty | 0,00 | 30 000,00 | 30 000,00 |
| b | Rezerwa z tyt. odroczonego podatku | 0,00 | 380 011,00 | 380 011,00 |
| 3 | **Rozwiązania rezerw (tytuły)** | 0,00 | 26 000,00 | 26 000,00 |
| 4 | **Wykorzystanie rezerw** | 0,00 | 1 000,00 | 1 000,00 |
| 5 | **Bilans zamknięcia** | 0,00 | 410 011,00 | 410 011,00 |
| | **w tym rezerwy (według tytułów):** | | | |
| a | Rezerwa na Audyt | 0,00 | 29 000,00 | 29 000,00 |
| b | Pozostałe | 0,00 | 381 011,00 | 381 011,00 |

Wynagrodzenie audutora za badanie ustawowe za 2020 wynosi 14 500,00 netto

***Zmiany w stanie rezerw na świadczenia emerytalne i podobne 2019 r.***

| Lp. | Tytuł | długoterminowe | krótkoterminowe | RAZEM |
|---|---|---|---|---|
| 1 | **Bilans otwarcia** | | 0,00 | 0,00 |
| 2 | **Utworzenie rezerw (tytuły)** | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3 | **Rozwiązania rezerw (tytuły)** | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4 | **Wykorzystanie rezerw** | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5 | **Bilans zamknięcia** | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

***Zmiany w stanie pozostałych rezerw 2019 r.***

| Lp. | Tytuł | długoterminowe | krótkoterminowe | RAZEM |
|---|---|---|---|---|
| 1 | **Bilans otwarcia** | 0,00 | 127 201,26 | 127 201,26 |
| 2 | **Utworzenie rezerw (tytuły)** | 0,00 | 1 000,00 | 1 000,00 |
| a | Rezerwy na koszty 2019 | 0,00 | 1 000,00 | 1 000,00 |
| b | Inne | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3 | **Rozwiązania rezerw (tytuły)** | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4 | **Wykorzystanie rezerw** | 0,00 | 101 201,26 | 101 201,26 |
| 5 | **Bilans zamknięcia** | 0,00 | 27 000,00 | 27 000,00 |
| | **w tym rezerwy (według tytułów):** | | | |
| a | Rezerwa na Audyt | 0,00 | 26 000,00 | 26 000,00 |
| b | Pozostałe | 0,00 | 1 000,00 | 1 000,00 |

Nota Nr 6

*Zobowiązania długoterminowe, o pozostałym od dnia bilansowego przewidywanym umową okresie spłaty*

| Lp. | Tytuł według pozycji bilansu | Stan na 31.12.2019 r. | | | | Stan na 31.12.2020 r. | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | do 1 roku*) | powyżej 1 roku do 3 lat | powyżej 3 lat do 5 lat | powyżej 5 lat | do 1 roku*) | powyżej 1 roku do 3 lat | powyżej 3 lat do 5 lat | powyżej 5 lat |
| 1 | Wobec jednostek powiązanych | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| a | kredyty i pożyczki | | | | | | | | |
| b | z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| c | inne zobowiązania finansowe, w tym z tytułu leasingu finansowego | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| d | inne | | 0,00 | | | | | | |
| 2 | Wobec pozostałych jednostek | 0,00 | 3 855 501,42 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3 471 431,27 | 0,00 | 0,00 |
| a | kredyty i pożyczki | 0,00 | 2 842 016,50 | | | | 2 842 016,50 | | |
| b | z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| c | inne zobowiązania finansowe, w tym z tytułu leasingu finansowego | 0,00 | 1 013 484,92 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 629 414,77 | 0,00 | 0,00 |
| d | inne | 0,00 | | | | | | | |
| | RAZEM | 0,00 | 3 855 501,42 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3 471 431,27 | 0,00 | 0,00 |

*) zobowiązania do 1 roku zostały przez Spółkę wykazane w grupie zobowiązań krótkoterminowych

*Zestawienie umów leasingowych*

| Lp. | NR umowy | Przedmiot leasingu | Leasingodawca | Data zawarcia | Wartość przedmiotu leasingu |
|---|---|---|---|---|---|
| 1. | 75514/W/14 | Maszyna plonowa HSV 101B-STEP pakująca | EFL SA | 07.08.2014 | 984 000,00 |
| 2. | 6709547-1417-06830 | Skoda Octavia WNB123J | Volkswagen Leasing | 12.07.2017 | 65 918,89 |
| 3. | 37/1100/16 | Macierz dyskowa | Pekao Leasing | 01.08.2016 | 963 110,41 |
| 4. | 48634 | Klimatyzatory 11 szt. | Siemens | 11.07.2016 | 68 335,04 |
| 5. | 0399342016/WZ/251014 | Płuczka złoi | Mleasing | 21.12.2016 | 42 000,00 |
| 6. | 0455572016/WZ/251535 | Etykieciarka z osprzętem | Mleasing | 21.12.2016 | 6667,97 EUR |
| 7. | 0728962017/WZ/266549 | Ford Mondeo WI775FW | Mleasing | 31.03.2017 | 71 544,72 |
| 8. | 0469682016/WZ/252222 | Detektor metalu LOMA | Mleasing | 27.03.2017 | 11500 EUR |
| 9. | 0772162017/WZ/269316 | Wózek widłowy BT SWE140 | Mleasing | 28.04.2017 | 33 930,00 |
| 10. | 181884/2016/OPER/IASC | Wózek widłowy BT LWE 200 | Getin Leasing SA | 22.07.2016 | 19 686,00 |
| 11. | 319227-AF-0 | Samochód osobowy Ford Fiesta WX95417 | ING Lease | 10.08.2017 | 34 634,15 |
| 12. | 6709547-1218-00393 | Samochód osobowi Porsche Cayennelll WB2735R | Volkswagen Leasing | 11.01.2018 | 480 739,84 |
| 13. | 855512-ST-0 | Automat pakujący Cofpak An Doypack | ING Lease | 19.02.2018 | 195 100,00 |
| 14. | 2150222018/WZ/354570 | Wózek widłowy Atlet Ergo AJN160 | Mleasing | 04.10.2018 | 16787,00 EUR |
| 15. | 2205712018/WZ/354574 | Wózek widłowy BT LPE200 Seria LEVIO | Mleasing | 04.10.2018 | 7138,50 EUR |
| 16. | 2084812018/WZ/352984 | Drukarka LINX 5900 | Mleasing | 17.09.2018 | 18 500,00 |
| 17. | 2338572018/WZ/363044 | Samochód ciężarowy Ford Ranger WL0240M | Mleasing | 20.11.2018 | 128 455,28 |
| 18. | 6300003141 | Samochód osobowy Fiat Tipo WJ9359G | FCA Leasing | 30.10.2018 | 37 195,12 |
| 19. | 6300003140 | Samochód osobowy Fiat Tipo WJ9352G | FCA Leasing | 30.10.2018 | 37 195,12 |
| 20. | 1868502018/WZ/334028 | Regały magazynowe | Mleasing | 25.06.2018 | 49 410,00 |
| 21. | 6300004122 | Samochód osobowy Fiat Tipo WJ0585H | FCA Leasing | 10.12.2018 | 38 866,27 |
| 22. | 408508/19/1 | Samochód Ford Mondeo | Alior Leasing | 16.10.2019 | 84 552,85 |

Wykaz zobowiązań warunkowych

| Numer umowy kredytowej | Rodzaj zabezpieczenia | |
|---|---|---|
| 02/402/18/Z/IN | Umowa zastawu rejestrowego | |
| | Hipoteka łączna na nieruchomości Całowanie 94G | 4 500 000,00 |
| | Hipoteka łączna na nieruchomości Radwankó Szlachecki | 4 500 000,00 |
| | Cesja praw z polisy ubezpieczenia nieruchomości | |
| | Weksel własny in blanco wraz z deklaracją wekslową | |
| **Numer umowy leasingowej** | **Rodzaj zabezpieczenia** | |
| 48634 | Weksel własny in blanco wraz z deklaracją wekslową | 88 980,00 |
| 0399342016/WZ/251014 | Weksel własny in blanco wraz z deklaracją wekslową | 56 626,97 |
| 0455572016/WZ/251535 | Weksel własny in blanco wraz z deklaracją wekslową | 8924,63 EUR |
| 37/1100/16 | Weksel własny in blanco wraz z deklaracją wekslową | 657 862,69 |
| 319227-AF-0 | Weksel własny in blanco wraz z deklaracją wekslową | 42 898,03 |
| 0728962017/WZ/266549 | Weksel własny in blanco wraz z deklaracją wekslową | 93 411,83 |
| 0469682016/WZ/252222 | Weksel własny in blanco wraz z deklaracją wekslową | 15436,01 EUR |
| 0772162017/WZ/269316 | Weksel własny in blanco wraz z deklaracją wekslową | 43 639,00 |
| 0989832017/WZ/282561 | Weksel własny in blanco wraz z deklaracją wekslową | 15908,33 EUR |
| 6709547-1218-00393 | Weksel własny in blanco wraz z deklaracją wekslową | 660 068,38 |
| 855512-ST-0 | Weksel własny in blanco wraz z deklaracją wekslową | 207 432,99 |
| 2150222018/WZ/354570 | Weksel własny in blanco wraz z deklaracją wekslową | 78 354,91 |
| 2205712018/WZ/354574 | Weksel własny in blanco wraz z deklaracją wekslową | 33 461,43 |
| 2084812018/WZ/352984 | Weksel własny in blanco wraz z deklaracją wekslową | 266 521,33 |
| 2338572018/WZ/363044 | Weksel własny in blanco wraz z deklaracją wekslową | 165 033,42 |
| 6300003141 | Weksel własny in blanco wraz z deklaracją wekslową | 44 600,11 |
| 6300003140 | Weksel własny in blanco wraz z deklaracją wekslową | 44 600,11 |
| 1868502018/WZ/334028 | Weksel własny in blanco wraz z deklaracją wekslową | 63 928,57 |
| 6300004122 | Weksel własny in blanco wraz z deklaracją wekslową | 40 604,84 |

Nota Nr 7

***Zobowiązania z tytułu dostaw i usług według okresu przeterminowania 2020 r.***

| Lp. | Wiek w dniach | Wartość |
|---|---|---|
| 1 | **Bieżące, z tego:** | **1 122 712,81** |
| a | wobec jednostek powiązanych | 0,00 |
| b | wobec pozostałych jednostek | 1 122 712,81 |
| 2 | **Przeterminowane, z tego:** | **1 724 255,53** |
| a | wobec jednostek powiązanych | 0,00 |
| | *- do 30 dni* | *0,00* |
| | *- od 31 do 90 dni* | *0,00* |
| | *- od 91 do 180 dni* | *0,00* |
| | *- powyżej 180 dni* | *0,00* |
| b | wobec pozostałych jednostek | 1 724 255,53 |
| | *- do 30 dni* | *1 086 577,17* |
| | *- od 31 do 90 dni* | *225 826,05* |
| | *- od 91 do 180 dni* | *316 665,87* |
| | *- powyżej 180 dni* | *95 186,44* |
| | **RAZEM** | **2 846 968,34** |

***Zobowiązania z tytułu dostaw i usług według okresu przeterminowania 2019 r.***

| Lp. | Wiek w dniach | Wartość |
|---|---|---|
| 1 | **Bieżące, z tego:** | **1 074 762,62** |
| a | wobec jednostek powiązanych | 0,00 |
| b | wobec pozostałych jednostek | 1 074 762,62 |
| 2 | **Przeterminowane, z tego:** | **1 763 845,11** |
| a | wobec jednostek powiązanych | 0,00 |
| | *- do 30 dni* | *0,00* |
| | *- od 31 do 90 dni* | *0,00* |
| | *- od 91 do 180 dni* | *0,00* |
| | *- powyżej 180 dni* | *0,00* |
| b | wobec pozostałych jednostek | 1 763 845,11 |
| | *- do 30 dni* | *815 806,53* |
| | *- od 31 do 90 dni* | *883 419,74* |
| | *- od 91 do 180 dni* | *63 536,81* |
| | *- powyżej 180 dni* | *1 082,03* |
| | **RAZEM** | **2 838 607,73** |

Nota Nr 8

***Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów - struktura rzeczowa***

| Lp. | Tytuł | 01.01.2019 - 31.12.2019 r. | 01.01.2020 - 31.12.2020 r. |
|---|---|---|---|
| *1.* | ***Przychody netto ze sprzedaży produktów (struktura rzeczowa - rodzaje działalności), w tym:*** | ***20 497 284,89*** | ***26 678 179,92*** |
| a) | Sprzedaż produktów | 20 496 673,95 | 26 578 159,62 |
| b) | Sprzedaż usług | 610,94 | 100 020,30 |
| *2.* | ***Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów (struktura rzeczowa - rodzaje działalności), w tym:*** | ***1 871 652,67*** | ***1 503 651,83*** |
| a) | towary | 999 100,79 | 1 034 950,88 |
| b) | materiały | 872 551,88 | 468 700,95 |
| | **RAZEM** | **22 368 937,56** | **28 181 831,75** |

***Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów - struktura terytorialna***

| Lp. | Tytuł | 01.01.2019 - 31.12.2019 r. | 01.01.2020 - 31.12.2020 r. |
|---|---|---|---|
| *1.* | ***Przychody netto ze sprzedaży produktów*** | ***20 497 284,89*** | ***26 678 179,92*** |
| a) | kraj | 16 990 913,83 | 17 503 053,77 |
| b) | eksport / WDT | 3 506 371,06 | 9 175 126,15 |
| *2.* | ***Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów*** | ***1 871 652,67*** | ***1 503 651,83*** |
| a) | kraj | 1 409 064,20 | 1 137 175,71 |
| b) | eksport / WDT | 462 588,47 | 366 476,12 |
| | **RAZEM** | **22 368 937,56** | **28 181 831,75** |

## Nota Nr 9

### *Pozostałe przychody operacyjne*

| Lp. | Tytuł | 01.01.2019 - 31.12.2019 r. | 01.01.2020 - 31.12.2020 r. |
|---|---|---|---|
| **1** | **Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych** | **0,00** | **0,00** |
| a | środków trwałych i środków trwałych w budowie | 0,00 | 0,00 |
| b | wartości niematerialnych i prawnych | 0,00 | 0,00 |
| c | inwestycji | 0,00 | 0,00 |
| **2** | **Dotacje** | **27 025,16** | **29 746,06** |
| **3** | **Pozostałe, w tym:** | **495 954,04** | **444 276,95** |
| a | rozwiązanie rezerw pozostałych | 0,00 | 0,00 |
| b | rozwiązanie odpisów aktualizujących należności | 0,00 | 0,00 |
| c | rozwiązanie odpisów aktualizujących zapasy | 0,00 | 0,00 |
| d | rozwiązanie odpisów aktualizujących środki trwałe i środki trwałe w budowie | 0,00 | 0,00 |
| e | rozwiązanie odpisów aktualizujących inne aktywa | 0,00 | 0,00 |
| f | aktualizacja wartości aktywów niefinansowych | 0,00 | 0,00 |
| g | Kary i odszkodowania | 28 881,22 | 37 092,88 |
| h | Refaktury kosztów | 0,00 | 0,00 |
| i | Pozostałe | 467 072,82 | 407 184,07 |
| | **RAZEM** | **522 979,20** | **474 023,01** |

### *Pozostałe koszty operacyjne*

| Lp. | Tytuł | 01.01.2019 - 31.12.2019 r. | 01.01.2020 - 31.12.2020 r. |
|---|---|---|---|
| **1** | **Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych** | **339 896,67** | **350,00** |
| a | środków trwałych i środków trwałych w budowie | 339 896,67 | 350,00 |
| b | wartości niematerialnych i prawnych | 0,00 | 0,00 |
| c | inwestycji niefinansowych | 0,00 | 0,00 |
| **2** | **Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych** | **0,00** | **0,00** |
| a | środków trwałych i środków trwałych w budowie | 0,00 | 0,00 |
| b | wartości niematerialnych i prawnych | 0,00 | 0,00 |
| c | inwestycji niefinansowych | 0,00 | 0,00 |
| d | zapasów | 0,00 | 0,00 |
| e | innych aktywów | 0,00 | 0,00 |
| **3** | **Pozostałe, w tym:** | **1 055 869,27** | **542 240,87** |
| a | utworzenie rezerw pozostałych | 0,00 | 0,00 |
| b | darowizny | 0,00 | 0,00 |
| c | aktualizacja wartości należności | 0,00 | 0,00 |
| d | inne / refaktury | 0,00 | 0,00 |
| e | Inwentaryzacja i Ubytki | 78 266,36 | 62 655,54 |
| f | pozostałe | 977 602,91 | 479 585,33 |
| | **RAZEM** | **1 395 765,94** | **542 590,87** |

Nota Nr 10
Koszty finansowe

*Koszty z tytułu odsetek za 2020 rok*

| Lp. | Rodzaj zobowiązania | Koszty z tytułu odsetek w 2019 roku | | | | Koszty z tytułu odsetek w 2020 roku | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | Odsetki naliczone i zapłacone | Odsetki naliczone lecz niezapłacone | | | Odsetki naliczone i zapłacone | Odsetki naliczone lecz niezapłacone | | |
| | | | do 3 miesięcy | od 3 do 12 miesięcy | powyżej 12 miesięcy | | do 3 miesięcy | od 3 do 12 miesięcy | powyżej 12 miesięcy |
| 1 | Zobowiązania przeznaczone do obrotu | | | | | | | | |
| 2 | Pozostałe zobowiązania krótkoterminowe, w tym: | 866 628,37 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 345 825,77 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| a | *kredyty i pożyczki* | *212 166,70* | 0,00 | 0,00 | 0,00 | *172 381,29* | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| b | *dłużne papiery wartościowe* | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| c | *zobowiązania finansowe inne* | *284 307,28* | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 88 203,27 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| d | *zobowiązania z tytułu dostaw i usług* | *166 409,54* | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 83 173,28 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| e | *inne zobowiązania krótkoterminowe* | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| d | *odsetki od nieterminowych płatności* | *3 744,85* | 0,00 | 0,00 | 0,00 | *2 067,93* | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3 | Długoterminowe zobowiązania finansowe | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| a | *kredyty i pożyczki* | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| b | *dłużne papiery wartościowe* | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| c | *zobowiązania finansowe inne* | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4 | Inne pasywa | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | **RAZEM** | **866 628,37** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **345 825,77** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |

*Inne koszty finansowe*

| Lp. | Tytuł | 01.01.2019-31.12.2019 | 01.01.2020-31.12.2020 |
|---|---|---|---|
| 1 | **Utworzenie rezerw, z tytułu:** | **0,00** | **0,00** |
| 2 | **Pozostałe, w tym:** | **123 738,07** | **197 531,00** |
| a | odpisy aktualizujące odsetki od należności | 0,00 | |
| b | nadwyżka ujemnych różnic kursowych nad dodatnimi - w tym: | 20 287,76 | 58 074,56 |
| | *- dodatnie różnice kursowe zrealizowane z br.* | *(49 606,27)* | *(121 568,45)* |
| | *- ujemne różnice kursowe zrealizowane z br.* | *74 048,53* | *185 691,98* |
| | *- dodatnie różnice kursowe zrealizowane z lat ubiegłych* | 0,00 | 0,00 |
| | *- ujemne różnice kursowe zrealizowane z lat ubiegłych* | 0,00 | 0,00 |
| | *- dodatnie różnice kursowe niezrealizowane z wyceny* | *(7 543,93)* | *(34 733,83)* |
| | *- ujemne różnice kursowe niezrealizowane z wyceny* | *3 388,45* | *28 652,88* |
| c | prowizje | 102 957,85 | 137 507,44 |
| d | inne | 482,44 | 1 949,00 |
| **RAZEM** | | **123 738,07** | **197 531,00** |

**Nota Nr 11**
***Informacja o zatrudnieniu na dzień 31.12.2020***

Przeciętne zatrudnienie w 2020 r wynosiło 65,8 osób. Główną formą zatrudnienia pracowników jest umowa o pracę w wymiarze pełnego etatu. Spółka zatrudnia również pracowników na kontraktach.

| Wyszczególnienie | Liczba zatrudnionych |
|---|---|
| Zarząd | 1 |
| Menadżerowie średniego szczebla | 4 |
| Pracownicy umysłowi | 33 |
| Pracownicy na stanowiskach robotniczych | 38 |
| Uczniowie | |
| Pracownicy przebywający na urlopach wychowawyczych lub bezpłatnych | 2 |
| **RAZEM** | **78** |

Wynagrodzenie za 2020 wypłacone zarządowi wyniosło 144 117, 00 zł brutto na podstawie powołania i uchwały o wynagrodzeniu.

Spółka nie wypłacała zarzadowi żadnych zaliczek, kredytów, pożyczek ani innych świadczeń o podobnych charakterze.

**Nota Nr 12**

**Podatek odroczony**

Rezerwa z tytułu odroczonego podatku

| | Wartość bilansowa | Wartość podatkowa | Różnica | Kwota rezewy |
|---|---|---|---|---|
| Środki trwałe | 13 253 987,37 | 11 292 372,69 | 1 961 614,68 | 372 707 |
| Różnice kursowe dodatnie - wycena bilansowa | 38 444,51 | | 38 444,51 | 7 304 |
| RAZEM | | | | 380 011 |

Aktywa z tytułu odroczonego podatku

| | Wartość bilansowa | Wartość podatkowa | Różnica | Kwota aktywa |
|---|---|---|---|---|
| Zobowiązania leasingi | 1 122 236,39 | | 1 122 236,39 | 213 225 |
| Różnice kursowe ujemne - wycena bilansowa | 27 319,64 | | 27 319,64 | 5 191 |
| Rezerwy | 53 400,00 | | 53 400,00 | 10 146 |
| Faktury korygujące sprzedaży | 0,00 | | 0,00 | 0 |
| ZUS pracodawcy | 69 436,13 | | 69 436,13 | 13 193 |
| Strata podatkowa 2019 | | 1 466 824,90 | 1 466 824,90 | 278 697 |
| RAZEM | | | | 520 451 |

**Nota Nr 13**
**Wyliczenie podatku za 2020 rok**

| | Wynik podatkowy | Wynik bilansowy |
|---|---|---|
| Wynik - zysk | 2 064 307,60 | -296 641,53 |
| Amortyzacja podatkowa koszt | 697 675,70 | |
| Raty leasingowe koszt podatkowy | 590 066,35 | |
| Rozwiązane rezerwy na koszty 2019 | 1 000,00 | |
| | | |
| Podstawa opodatkowania | 775 565,55 | |
| Podatek | 147 357,45 | |
| | | |
| Strata za 2019 do odliczenia 50% | 733 412,45 | |
| Podstawa po odliczeniu straty podatkowej | 42 153,00 | |
| Podatek do zapłaty | 8 009,00 | |

**Nota Nr 14**
**Dodatkowe informacje i wyjaśnienia**

Na koniec 2020 r. spółka nie posiadała żadnych środków na koncie VAT.
Na koniec 2019 r. środki na koncie VAT wynosiły 208,02 zł.

Spółka w 2020 r. nie odnotowała żadnych przychodów ani kosztów działalności zaniechanej i nie przewiduje takiej działaności w 2021 r.

Po dniu bilansowym tj. 22/06/2021 spółka wystawiłą fakturę korygująca na rabat retro za 2020 r. w wysokości 28 020,38 zł. Netto, co nie zostało uwzględnine w sprawozdaniu finansowym.

Kurs walut przyjętych do wyceny pozycji sprawozdania finansowego wyrażone w walutach obcych wg Tabeli Kursów Środnich NBP na dzień 31.12.2020 r.

| | |
|---|---|
| USD | 3,7584 |
| EUR | 4,6148 |
| GBP | 5,1327 |

Zarząd Spółki dokonał oceny wpływu faktycznych i potencjalnych skutków koronawirusa COVID-19 na działan W opinii Spółki nie istnieje zagrożenie kontynuacji działalności wskutek pandemii COVID-19.

Spółka nie dokonywała odpisó aktualizujących wartość zapasów.

Spółka nie przekazywała żywności organizacjom pozarządowym, z przeznaczeniem na wykonywanie przez te organizacje zadań w zakresie określonym w art. 2 pkt 2 ustawy z dnia 19 lipca 2019 r. o przeciwdziałaniu marnowaniu żywności. Nie ponisosła również żadnej opłaty za marnowanie żywności.

Zarząd proponuje wypracowany zysk za 2020 r. pozostawić w firmie na pokrycie strat z ubiegłych lat.

**Sprawozdanie finansowe za rok 2020 obejmuje:**

1. Wprowadzenie od str. 1 do str. 3
2. Bilans od str. 4 do str. 5
3. Rachunek zysków i strat na str. 6
4. Dodatkowe informacje i objaśnienia od str. 7 do str. 20

Sprawozdanie finansowe przedstawił Zarząd Spółki

.....

Prezes

Sporządził

Agnieszka Lipińska

Główna Księgowa

.....

Warszawa, dnia 25.06.2021 r.

| Wyszczególnienie | 01.01.2019 - 31.12.2019 | 01.01.2020 - 31.12.2020 |
|---|---|---|
| **I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)** | 4 739 228,58 | 4 234 672,76 |
| - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości | - | - |
| - korekty błędów | - | - |
| **I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach** | **4 739 228,58** | **4 234 672,76** |
| 1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu | 1 263 832,00 | 1 263 832,00 |
| 1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego | - | - |
| a) zwiększenie (z tytułu) | - | - |
| - wydania udziałów (emisji akcji) | - | - |
| | - | - |
| b) zmniejszenie (z tytułu) | - | - |
| - umorzenia udziałów (akcji) | - | - |
| | - | - |
| 1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu | 1 263 832,00 | 1 263 832,00 |
| 2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu | 6 444 846,29 | 5 440 843,03 |
| 2.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego | - 1 004 003,26 | - |
| a) zwiększenie (z tytułu) | - | - |
| - emisji akcji powyżej wartości nominalnej | - | - |
| - podziału zysku (ustawowo) | - | - |
| - podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość) | - | - |
| | - | - |
| b) zmniejszenie (z tytułu) | 1 004 003,26 | - |
| - pokrycia straty | 1 004 003,26 | - |
| | - | - |
| 2.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu | 5 440 843,03 | 5 440 843,03 |
| 3. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości | - | - |
| 3.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny | - | - |
| a) zwiększenie (z tytułu) | - | - |
| | - | - |
| b) zmniejszenie (z tytułu) | - | - |
| - zbycia środków trwałych | - | - |
| | - | - |
| 3.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu | - | - |
| 4. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu | - | - |
| 4.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych | - | - |
| a) zwiększenie (z tytułu) | - | - |
| | - | - |
| b) zmniejszenie (z tytułu) | - | - |
| | - | - |
| 4.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu | - | - |
| 5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu | - | - |
| 5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu | - | - |
| - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości | - | - |
| - korekty błędów | - | - |
| 5.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach | - | - |
| a) zwiększenie (z tytułu) | - | - |
| - podziału zysku z lat ubiegłych | - | - |
| | - | - |
| b) zmniejszenie (z tytułu) | - | - |
| | - | - |
| 5.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu | - | - |
| 5.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu | - | - |
| - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości | - | - |
| - korekty błędów | - | - |
| 5.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach | - | - |
| a) zwiększenie (z tytułu) | - | - 2 470 002,27 |
| - przeniesienie straty z lat ubiegłych do pokrycia | - | - 2 470 002,27 |
| | - | - |
| b) zmniejszenie (z tytułu) | - | - |
| | - | - |
| 5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu | - | - 2 470 002,27 |
| 5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu | - | - 2 470 002,27 |
| 6. Wynik netto | - 2 470 002,27 | 504 555,82 |
| a) zysk netto | - | 504 555,82 |
| b) strata netto | - 2 470 002,27 | - |
| c) odpisy z zysku | - | - |
| **II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)** | **4 234 672,76** | **4 739 228,58** |
| **III. Kapitał (fundusz) własny po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)** | 4 234 672,76 | 4 739 228,58 |

Agnieszka Lipińska

Główna Księgowa

podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych

podpis Kierownika Jednostki

Całowanie,25.06.2021 r.

| INTENSON EUROPE Sp. z o.o.<br>Całowanie 94G<br>05-480 Karczew<br>NIP 5322050957 | Rachunek przepływów pieniężnych<br>za okres<br>od dnia 01.01.2020 r. do dnia 31.12.2020 r.<br>(Metoda pośrednia) | |
|---|---|---|
| Wyszczególnienie | Bieżący rok obrotowy | Poprzedni rok obrotowy |
| | 1 | 2 |
| **A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej** | | |
| I. Zysk (strata) netto | 504 555,82 | -2 470 002,27 |
| II. Korekty razem: | -27 854,06 | 5 109 558,17 |
| 1. Amortyzacja | 1 111 133,80 | 1 008 336,04 |
| 2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych | 11 124,87 | -3 932,30 |
| 3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy) | 237 593,62 | 458 526,95 |
| 4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej | 0,00 | -342 413,90 |
| 5. Zmiana stanu rezerw | 409 011,00 | -100 201,26 |
| 6. Zmiana stanu zapasów | -649 195,24 | 1 636 115,04 |
| 7. Zmiana stanu należności | -1 211 249,57 | 212 610,27 |
| 8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów | 557 063,67 | 1 085 188,04 |
| 9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych | -493 336,21 | 1 155 329,29 |
| 10. Inne korekty | 0,00 | 0,00 |
| III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II) | 476 701,76 | 2 639 555,90 |
| **B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej** | | 0,00 |
| I. Wpływy | 0,00 | 1 699 285,39 |
| 1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych | 0,00 | 1 699 285,39 |
| 2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne | 0,00 | 0,00 |
| 3. Z aktywów finansowych, w tym: | 0,00 | 0,00 |
| a) w jednostkach powiązanych | 0,00 | 0,00 |
| b) w pozostałych jednostkach: | 0,00 | 0,00 |
| - zbycie aktywów finansowych | 0,00 | 0,00 |
| - dywidendy i udziały w zyskach | 0,00 | 0,00 |
| - spłata udzielonych pożyczek długoterminowych | 0,00 | 0,00 |
| - odsetki | 0,00 | 0,00 |
| - inne wpływy z aktywów finansowych | 0,00 | 0,00 |
| 4. Inne wpływy inwestycyjne | 0,00 | 0,00 |
| II. Wydatki | -560 908,58 | -2 227 895,59 |
| 1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych | -560 908,58 | -2 227 895,59 |
| 2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne | 0,00 | 0,00 |
| 3. Na aktywa finansowe, w tym: | 0,00 | 0,00 |
| a) w jednostkach powiązanych | 0,00 | 0,00 |
| b) w pozostałych jednostkach: | 0,00 | 0,00 |
| - nabycie aktywów finansowych | 0,00 | 0,00 |
| - udzielone pożyczki długoterminowe | 0,00 | 0,00 |
| 4. Inne wydatki inwestycyjne | 0,00 | 0,00 |
| III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II) | -560 908,58 | -2 227 895,59 |
| **C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej** | | 0,00 |
| I. Wpływy | 8 305 591,69 | 983 622,00 |
| 1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału | 0,00 | 0,00 |
| 2. Kredyty i pożyczki | 8 305 591,69 | 983 622,00 |
| 3. Emisja dłużnych papierów wartościowych | 0,00 | 0,00 |
| 4. Inne wpływy finansowe | 0,00 | 0,00 |
| II. Wydatki | -7 966 525,99 | -3 205 095,46 |
| 1. Nabycie udziałów (akcji) własnych | 0,00 | 0,00 |
| 2. Dywidendy i inne wpłaty na rzecz właścicieli | 0,00 | 0,00 |
| 3. Inne niż wypłaty na rzecz właścicieli wydatki z tytułu podziału zysku | 0,00 | 0,00 |
| 4. Spłaty kredytów i pożyczek | -7 008 344,51 | -1 551 050,47 |
| 5. Wykup dłużnych papierów wartościowych | 0,00 | 0,00 |
| 6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych | -130 521,51 | -234 314,00 |
| 7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego | -590 066,35 | -961 204,04 |
| 8. Odsetki | -237 593,62 | -458 526,95 |

| | | |
|---|---|---|
| 9. Inne wydatki finansowe | 0,00 | 0,00 |
| III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II) | 339 065,70 | -2 221 473,46 |
| **D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III+/-B.III+/-C.III)** | **254 858,88** | **-1 809 813,15** |
| **E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:** | **243 734,01** | **-106 595,46** |
| - zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych | -11 124,87 | 3 932,30 |
| **F. Środki pieniężne na początek okresu** | **40 003,22** | **146 598,68** |
| **G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:** | **294 862,10** | **36 070,92** |
| - o ograniczonej możliwości dysponowania | | |

Całowanie, dnia 16.06.2021

Agnieszka Lipińska

Główna Księgowa

(nazwisko i imię, podpis osoby sporządzającej)

(nazwisko i imię, podpis kierownika jednostki)

# SPRAWOZDANIE NIEZALEŻNEGO BIEGŁEGO REWIDENTA
# Z BADANIA ROCZNEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

**dla Zgromadzenia Wspólników**

**Intenson Europe Spółki z ograniczoną odpowiedzialnością w Całowaniu**

## Sprawozdanie z badania rocznego sprawozdania finansowego

### *Opinia z zastrzeżeniem*

**Przeprowadziliśmy badanie załączonego rocznego sprawozdania finansowego Intenson Europe Sp. z o.o.** z siedzibą w Całowaniu (Całowanie 94G; 05-480 Karczew), na które składają się: bilans sporządzony na dzień 31 grudnia 2020 roku, rachunek zysków i strat, zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym, rachunek przepływów pieniężnych za okres od dnia 1 stycznia 2020 roku do dnia 31 grudnia 2020 roku oraz informacja dodatkowa zawierająca wprowadzenie do sprawozdania finansowego i dodatkowe informacje i objaśnienia („*sprawozdanie finansowe*").

**Naszym zdaniem, za wyjątkiem skutków spraw opisanych w sekcji *Podstawa opinii z zastrzeżeniem*, załączone roczne sprawozdanie finansowe:**

1) przedstawia rzetelny i jasny obraz sytuacji majątkowej i finansowej Spółki Intenson Europe Sp. z o.o., na dzień 31 grudnia 2020 roku, oraz jej wyniku finansowego za rok obrotowy od dnia 1 stycznia 2020 roku do dnia 31 grudnia 2020 roku, zgodnie z mającymi zastosowanie przepisami ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (tekst jednolity Dz.U. z 2021 r. poz. 217 z późn. zm.) („ustawa o rachunkowości") i przyjętymi zasadami (polityką) rachunkowości,
2) zostało sporządzone na podstawie prawidłowo, zgodnie z przepisami rozdziału 2 ustawy o rachunkowości, prowadzonych ksiąg rachunkowych, oraz
3) jest zgodne co do formy i treści z obowiązującymi Spółkę przepisami prawa i umową Spółki Intenson Europe Sp. z o.o.

### *Podstawa opinii z zastrzeżeniem*

Spółka Intenson Europe sp. z o.o. nabyła w dniu 30 grudnia 2016 roku w wyniku wniesienia aportem własność przedsiębiorstwa i rozpoznała w bilansie wartość firmy składającą się ze znaku towarowego o wartości 4.406.968,05 zł. Spółka zadeklarowała, że będzie korzystać z tego znaku towarowego przez okres 20 lat. Jednocześnie, do dnia 31 grudnia 2020 roku Spółka nie dokonywała żadnych odpisów amortyzacyjnych, co jest niezgodne z art. 28 ust 1 pkt 1 ustawy o rachunkowości i z przyjętymi zasadami (polityką) rachunkowości. Gdyby Spółka Intenson Europe sp. z o.o. prawidłowo dokonywała opisów amortyzacyjnych w okresie 2017-2020, suma bilansowa, kapitały własne oraz wartości niematerialne i prawne na dzień 31 grudnia 2020 roku byłyby niższe o kwotę 881.393,61

zł, wynik finansowy za rok 2020 byłby niższy o kwotę 220.348,40 zł natomiast strata z lat ubiegłych na dzień 31 grudnia 2020 roku byłaby niższa o kwotę 661.045,21 zł.

Nie obserwowaliśmy spisu z natury zapasów przeprowadzonego w dniu 31 grudnia 2020 roku, których wartość wynosi 3.808.305,95 zł, tj. ok. 15,0% sumy bilansowej, ponieważ umowa o badanie sprawozdania finansowego Intenson Europe Sp. z o.o. została zawarta po tym terminie. Nie mogliśmy zatem niezależnie zweryfikować stanu ilościowego zapasów.

**Nasze badanie sprawozdania finansowego przeprowadziliśmy stosownie do postanowień:**

1) ustawy z dnia 11 maja 2017 roku o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym (Dz. U. z 2020 roku poz. 1415 z późn. zm.) („*ustawa o biegłych rewidentach*"),
2) Krajowych Standardów Badania w brzmieniu Międzynarodowych Standardów Badania przyjętymi uchwałą 3430/52a/2019 Krajowej Rady Biegłych Rewidentów z dnia 21 marca 2019 roku w sprawie krajowych standardów badania oraz innych dokumentów („KSB"),
3) umowy Spółki.

Nasza odpowiedzialność zgodnie z tymi standardami została dalej opisana w sekcji naszego sprawozdania *Odpowiedzialność biegłego rewidenta za badanie sprawozdania finansowego.*

Jesteśmy niezależni od Spółki Intenson Europe sp. z o.o. 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 roku 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.

Wyrażamy przekonanie, że uzyskane przez nas dowody badania stanowią wystarczającą i odpowiednią podstawę do wyrażenia przez nas opinii z badania.

***Odpowiedzialność kierownika jednostki i osób sprawujących nadzór za sprawozdanie finansowe***

Zarząd Spółki Intenson Europe Sp. z o.o. 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 z obowiązującymi Spółkę przepisami prawa i umową Spółki, 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.

Zgodnie z przepisami ustawy o rachunkowości, Zarząd Spółki Intenson Europe Sp. z o.o. jest zobowiązany do zapewnienia, aby sprawozdanie finansowe spełniało wymagania przewidziane w ustawie o rachunkowości.

***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:

(i) 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 błędu, ponieważ oszustwo może dotyczyć zmowy, fałszerstwa, celowych pominięć, wprowadzenia w błąd lub obejścia kontroli wewnętrznej;

(ii) uzyskujemy zrozumienie kontroli wewnętrznej stosownej 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;

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

(iv) 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;

(v) 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 dnia 31grudnia 2020 roku („Sprawozdanie z działalności")

*Odpowiedzialność Zarządu*

Zarząd Spółki Intenson Europe Sp. z o.o. jest odpowiedzialny za sporządzenie Sprawozdania z działalności zgodnie z przepisami prawa. Zarząd Spółki jest zobowiązany 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 na temat sprawozdania z działalności***

Na podstawie wykonanej w trakcie badania pracy, naszym zdaniem **sprawozdanie z działalności Spółki Intenson Europe Sp. z o.o.:**

1) zostało sporządzone zgodnie z art. 49 ustawy o rachunkowości;

2) jest zgodne z informacjami zawartymi w rocznym sprawozdaniu finansowym.

Ponadto, oświadczamy, iż w świetle wiedzy o jednostce i jej otoczeniu uzyskanej podczas badania sprawozdania finansowego, nie stwierdziliśmy w sprawozdaniu z działalności istotnych zniekształceń.

*Kluczowym biegłym rewidentem odpowiedzialnym za badanie, którego rezultatem jest niniejsze sprawozdanie niezależnego biegłego rewidenta, jest* ***Michał Więckowski.***

*Działający w imieniu* ***MG Profit Sp. z o.o. z siedzibą w Jastrzębiu wpisanej na listę firm audytorskich pod numerem 3655****, w imieniu którego kluczowy biegły rewident zbadał sprawozdanie finansowe*

Signed by /
Podpisano przez:

Michał Leszek
Więckowski

Date / Data: 2021-
06-28 19:01

**Michał Więckowski**
**(nr w rej. 10836)**

Jastrzębie, dnia 28 czerwca 2021 roku

ZAŁĄCZNIK NR 5 – BILANS I RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT ZA 2021 ROK (DANE NIEAUDYTOWANE)

| **AKTYWA - nazwa pozycji** | **Poprzedni okres [PLN]** | **Bieżący okres [PLN]** |
|---|---|---|
| | 01.01.2020-31.12.2020 | 01.01.2021-31.12.2021 |
| **A. Aktywa trwałe** | **16 190 293,26** | **15 743 236,44** |
| I. Wartości niematerialne i prawne | 5 715 497,17 | 4 992 223,26 |
| 1. Koszty zakończonych prac rozwojowych | 1 304 824,92 | 1 685 305,81 zł |
| 2. Wartość firmy | 0,00 | 0,00 zł |
| 3. Inne wartości niematerialne i prawne | 4 410 672,25 | 3 306 917,45 |
| 4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne | 0,00 | 0,00 |
| II. Rzeczowe aktywa trwałe | 7 918 954,09 | 8 134 652,18 |
| 1. Środki trwałe | 7 918 954,09 | 8 098 893,82 |
| a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu) | 378 000,00 | 378 000,00 |
| b) budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 5 083 809,49 | 4 939 429,33 |
| c) urządzenia techniczne i maszyny | 1 395 020,82 | 1 818 426,33 |
| d) środki transportu | 664 656,85 | 611 031,79 |
| e) inne środki trwałe | 397 466,93 | 352 006,37 |
| 2. Środki trwałe w budowie | 0,00 | 35 758,36 |
| 3. Zaliczki na środki trwałe w budowie | 0,00 | 0,00 |
| III. Należności długoterminowe | 0,00 | 0,00 |
| 1. Od jednostek powiązanych | 0,00 | 0,00 |
| 2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | 0,00 | 0,00 |
| 3. Od pozostałych jednostek | 0,00 | 0,00 |
| IV. Inwestycje długoterminowe | 2 023 000,00 | 2 265 727,00 |
| 1. Nieruchomości | 2 023 000,00 | 2 023 000,00 |
| 2. Wartości niematerialne i prawne | 0,00 | 0,00 |
| 3. Długoterminowe aktywa finansowe | 0,00 | 242 727,00 |
| a) w jednostkach powiązanych | 0,00 | 0,00 |
| - udziały lub akcje | 0,00 | 0,00 |
| - inne papiery wartościowe | 0,00 | 0,00 |
| - udzielone pożyczki | 0,00 | 0,00 |
| - inne długoterminowe aktywa finansowe | 0,00 | 0,00 |
| b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | 0,00 | 242 727,00 |

| | | |
|---|---|---|
| - udziały lub akcje w jednostkach podporządkowanych wycenione metodą praw własności - Polskie Konopie S.A. | 0,00 | 222 727,00 |
| - udziały lub akcje w jednostkach podporządkowanych wycenione metodą praw własności Excellence Cannabis S.A. | 0,00 | 20 000,00 |
| - inne papiery wartościowe | 0,00 | 0,00 |
| - udzielone pożyczki | 0,00 | 0,00 |
| - inne długoterminowe aktywa finansowe | 0,00 | 0,00 |
| c) w pozostałych jednostkach | 0,00 | 0,00 |
| - udziały lub akcje | 0,00 | 0,00 |
| - inne papiery wartościowe | 0,00 | 0,00 |
| - udzielone pożyczki | 0,00 | 0,00 |
| - inne długoterminowe aktywa finansowe | 0,00 | 0,00 |
| 4. Inne inwestycje długoterminowe | 0,00 | 0,00 |
| V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe | 532 842,00 | 350 634,00 |
| 1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego | 532 842,00 | 350 634,00 |
| 2. Inne rozliczenia międzyokresowe | 0,00 | 0,00 |
| **B. Aktywa obrotowe** | **9 119 123,61** | **8 231 256,20** |
| I. Zapasy | 3 808 305,95 | 3 750 812,07 |
| 1. Materiały | 2 374 524,16 | 1 646 253,16 |
| 2. Półprodukty i produkty w toku | 160 337,52 | 178 359,84 |
| 3. Produkty gotowe | 845 880,51 | 1 242 606,59 |
| 4. Towary | 212 452,04 | 255 584,80 |
| 5. Zaliczki na dostawy i usługi | 215 111,72 | 428 007,68 |
| II. Należności krótkoterminowe | 4 640 901,47 | 4 229 959,61 |
| 1. Należności od jednostek powiązanych | 0,00 | 0,00 |
| a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty: | 0,00 | 0,00 |
| - do 12 miesięcy | 0,00 | 0,00 |
| - powyżej 12 miesięcy | 0,00 | 0,00 |
| b) inne | 0,00 | 0,00 |
| 2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | 0,00 | 0,00 |
| a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty: | 0,00 | 0,00 |
| - do 12 miesięcy | 0,00 | 0,00 |
| - powyżej 12 miesięcy | 0,00 | 0,00 |
| b) inne | 0,00 | 0,00 |
| 3. Należności od pozostałych jednostek | 4 640 901,47 | 4 229 959,61 |
| a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty: | 2 637 339,12 | 3 232 171,35 |
| - do 12 miesięcy | 2 637 339,12 | 3 232 171,35 |
| - powyżej 12 miesięcy | 0,00 | 0,00 |

| | | |
|---|---|---|
| b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych | 1 316 040,91 | 445 156,17 |
| c) inne | 564 368,98 | 526 979,59 |
| d) dochodzone na drodze sądowej | 123 152,46 | 25 652,50 |
| III. Inwestycje krótkoterminowe | 283 737,23 | 43 892,15 |
| 1. Krótkoterminowe aktywa finansowe | 283 737,23 | 43 892,15 |
| a) w jednostkach powiązanych | 0,00 | 0,00 |
| - udziały lub akcje | 0,00 | 0,00 |
| - inne papiery wartościowe | 0,00 | 0,00 |
| - udzielone pożyczki | 0,00 | 0,00 |
| - inne krótkoterminowe aktywa finansowe | 0,00 | 0,00 |
| b) w pozostałych jednostkach | 0,00 | 0,00 |
| - udziały lub akcje | 0,00 | 0,00 |
| - inne papiery wartościowe | 0,00 | 0,00 |
| - udzielone pożyczki | 0,00 | 0,00 |
| - inne krótkoterminowe aktywa finansowe | 0,00 | 0,00 |
| c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne | 283 737,23 | 43 892,15 |
| - środki pieniężne w kasie i na rachunkach | 283 737,23 | 43 892,15 |
| - inne środki pieniężne | 0,00 | 0,00 |
| - inne aktywa pieniężne | 0,00 | 0,00 |
| 2. Inne inwestycje krótkoterminowe | 0,00 | 0,00 |
| IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe | 386 178,96 | 206 592,37 |
| **C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy** | **0,00** | **0,00** |
| **D. Udziały (akcje) własne** | **0,00** | **0,00** |
| **RAZEM AKTYWA** | **25 309 416,87** | **23 974 492,64** |

| PASYWA - nazwa pozycji | Poprzedni okres [PLN] | Bieżący okres [PLN] |
|---|---|---|
| | 01.01.2020-31.12.2020 | 01.01.2021-31.12.2021 |
| **A. Kapitał (fundusz) własny** | **4 531 314,27** | **5 079 901,21** |
| I. Kapitał (fundusz) podstawowy | 1 263 832,00 | 1 263 832,00 |
| II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym: | 5 440 843,03 | 5 440 843,03 |
| - nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji) | 0,00 | 0,00 |
| III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym: | 0,00 | 0,00 |
| - z tytułu aktualizacji wartości godziwej | 0,00 | 0,00 |
| IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym: | 0,00 | 0,00 |
| - tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki | 0,00 | 0,00 |
| - na udziały (akcje) własne | 0,00 | 0,00 |
| V. Zysk (strata) z lat ubiegłych | -2 470 002,27 | -3 054 742,82 |
| VI. Zysk (strata) netto | 296 641,51 | 1 429 969,00 |
| VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna) | 0,00 | 0,00 |
| **B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania** | **20 778 102,60** | **18 894 591,43** |
| I. Rezerwy na zobowiązania | 410 011,00 | 355 127,04 |
| 1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego | 380 011,00 | 232 707,00 |
| 2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne | 0,00 | 0,00 |
| - długoterminowa | 0,00 | 0,00 |
| - krótkoterminowa | 0,00 | 0,00 |
| 3. Pozostałe rezerwy | 30 000,00 | 122 420,04 |
| - długoterminowe | 0,00 | 0,00 |
| - krótkoterminowe | 30 000,00 | 122 420,04 |
| II. Zobowiązania długoterminowe | 3 471 431,27 | 3 136 668,38 |
| 1. Wobec jednostek powiązanych | 0,00 | 0,00 |
| 2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | 0,00 | 0,00 |
| 3. Wobec **pozostałych jednostek** | 3 471 431,27 | 3 136 668,38 |
| a) kredyty i pożyczki | 2 842 016,50 | 2 422 569,50 |
| b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych | 0,00 | 0,00 |
| c) inne zobowiązania finansowe | 629 414,77 | 714 098,88 |
| d) zobowiązania wekslowe | 0,00 | 0,00 |
| e) inne | 0,00 | 0,00 |
| III. Zobowiązania krótkoterminowe | 16 837 975,08 | 15 389 522,07 |
| 1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych | 0,00 | 0,00 |

| | | |
|---|---|---|
| a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności: | 0,00 | 0,00 |
| - do 12 miesięcy | 0,00 | 0,00 |
| - powyżej 12 miesięcy | 0,00 | 0,00 |
| b) inne | 0,00 | 0,00 |
| 2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | 0,00 | 0,00 |
| a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności: | 0,00 | 0,00 |
| - do 12 miesięcy | 0,00 | 0,00 |
| - powyżej 12 miesięcy | 0,00 | 0,00 |
| b) inne | 0,00 | 0,00 |
| 3. Zobowiązania wobec **pozostałych jednostek** | 16 837 975,08 | 15 389 522,07 |
| a) kredyty i pożyczki | 4 447 203,28 | 3 647 912,31 |
| b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych | 0,00 | 0,00 |
| c) inne zobowiązania finansowe | 8 467 162,12 | 8 525 182,12 |
| d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności: | 2 846 968,34 | 2 763 517,60 |
| - do 12 miesięcy | 2 846 968,34 | 2 763 517,60 |
| - powyżej 12 miesięcy | 0,00 | 0,00 |
| e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi | 0,00 | 0,00 |
| f) zobowiązania wekslowe | 0,00 | 0,00 |
| g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych | 804 112,01 | 220 090,47 |
| h) z tytułu wynagrodzeń | 259 048,94 | 232 794,24 |
| i) inne | 13 480,39 | 25,33 |
| 4. Fundusze specjalne | 0,00 | 0,00 |
| IV. Rozliczenia międzyokresowe | 58 685,25 | 13 273,94 |
| 1. Ujemna wartość firmy | 0,00 | 0,00 |
| -wycena Polskie Konopie S.A. metodą praw własności | 0,00 | 0,00 |
| 2. Inne rozliczenia międzyokresowe | 58 685,25 | 13 273,94 |
| - długoterminowe | 0,00 | 0,00 |
| - krótkoterminowe | 58 685,25 | 13 273,94 |
| **RAZEM PASYWA** | **25 309 416,87** | **23 974 492,64** |

| Nazwa pozycji | Bieżący okres [PLN] | Bieżący okres [PLN] |
|---|---|---|
| | **01.01.2020-31.12.2020** | **01.01.2021-31.12.2021** |
| **A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:** | **28 383 544,43** | **30 204 257,87** |
| - od jednostek powiązanych | 0,00 | 0,00 |
| I. Przychody netto ze sprzedaży produktów | 26 678 179,92 | 28 498 100,25 |
| II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna) | -3 529,70 | 414 748,16 |
| III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki | 205 242,38 | -154 159,49 |
| IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów | 1 503 651,83 | 1 445 568,95 |
| **B. Koszty działalności operacyjnej** | **27 471 822,98** | **29 573 316,92** |
| I. Amortyzacja | 1 111 133,80 | 1 341 402,77 |
| II. Zużycie materiałów i energii | 15 292 625,41 | 17 492 658,33 |
| III. Usługi obce | 3 443 291,08 | 3 261 316,49 |
| IV. Podatki i opłaty, w tym: | 208 481,25 | 168 592,86 |
| - podatek akcyzowy | 0,00 | 0,00 |
| V. Wynagrodzenia | 3 881 206,66 | 3 896 726,58 |
| VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym: | 827 262,66 | 814 311,99 |
| VII. Pozostałe koszty rodzajowe | 1 512 689,64 | 1 521 137,29 |
| VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów | 1 195 132,48 | 1 077 170,61 |
| **C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)** | **911 721,45** | **630 940,95** |
| **D. Pozostałe przychody operacyjne** | **474 023,01** | **1 894 769,65** |
| I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych | 0,00 | 672 265,68 |
| II. Dotacje | 29 746,06 | 0,00 |
| III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych | 0,00 | 172 727,00 |
| IV. Inne przychody operacyjne | 444 276,95 | 1 049 776,97 |
| **E. Pozostałe koszty operacyjne** | **691 819,93** | **732 287,62** |
| I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych | 350,00 | 0,00 |
| II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych | 0,00 | 0,00 |
| III. Inne koszty operacyjne | 691 469,93 | 732 287,62 |
| **F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)** | **693 924,53** | **1 793 422,98** |
| **G. Przychody finansowe** | **1 253,12** | **3 312,58** |
| I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym: | 0,00 | 0,00 |
| a) od jednostek powiązanych, w tym: | 0,00 | 0,00 |
| - w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale: Polskie Konopie S.A. | 0,00 | 0,00 |
| - w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale: Excellence Cannabis S.A. | 0,00 | 0,00 |
| b) od jednostek pozostałych, w tym: | 0,00 | 0,00 |
| - w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | 0,00 | 0,00 |
| II. Odsetki, w tym: | 1 253,12 | 3 312,58 |
| - od jednostek powiązanych | 0,00 | 0,00 |

| | | |
|---|---|---|
| III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym: | 0,00 | 0,00 |
| - w jednostkach powiązanych | 0,00 | 0,00 |
| IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych | 0,00 | 0,00 |
| V. Inne | 0,00 | 0,00 |
| **H. Koszty finansowe** | **543 358,14** | **331 862,56** |
| I. Odsetki, w tym: | 345 827,14 | 207 622,55 |
| - dla jednostek powiązanych | 0,00 | 0,00 |
| II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym: | 0,00 | 0,00 |
| - w jednostkach powiązanych | 0,00 | 0,00 |
| III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych | 0,00 | 0,00 |
| IV. Inne | 197 531,00 | 124 240,01 |
| **I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)** | **151 819,51** | **1 464 873,00** |
| **J. Podatek dochodowy** | **-144 822,00** | **34 904,00** |
| **K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)** | **0,00** | **0,00** |
| **L. Zysk (strata) netto (I-J-K)** | **296 641,51** | **1 429 969,00** |



Podpisano przez/ Signed by:
Michał
Lasocki
Data/ Date: 19.05.2022 10:14
mSzafir