

DOKUMENT OFERTOWY



STARS.SPACE S.A. Z SIEDZIBĄ W WARSZAWIE

Niniejszy dokument ofertowy został sporządzony na podstawie 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 2017/1129”) oraz art. 37a ustawy o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o Spółkach publicznych.

Zgodnie z art. 37a ustawy o ofercie publicznej udostępnienia do publicznej wiadomości prospektu emisyjnego, pod warunkiem udostępnienia dokumentu zawierającego co najmniej podstawowe informacje o emitencie papieru wartościowego, w tym informacje finansowe, informacje o oferowanych papierach wartościowych oraz 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, nie wymaga oferta publiczna, w wyniku której zakładane wpływy brutto emitenta, liczone według ich ceny emisyjnej z dnia jej ustalenia, stanowią nie mniej niż 100 000 euro i mniej niż 1 000 000 euro.

Niniejszy Dokument nie stanowi Dokumentu Informacyjnego w rozumieniu Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu NewConnect ani dokumentu ofertowego, o którym mowa w art. 30 Ustawy o ofercie publicznej. Niniejszy Dokument nie był badany ani zatwierdzany przez Organizatora Alternatywnego Systemu Obrotu NewConnect lub Komisję Nadzoru Finansowego. Niniejszy Dokument może różnić się pod względem formy lub treści od przyszłego Dokumentu Informacyjnego (w rozumieniu przepisów Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu), sporządzanego w związku z ubieganiem się o wprowadzenie instrumentów finansowych będących przedmiotem oferty publicznej do alternatywnego systemu obrotu na rynku NewConnect.

Inwestorzy powinni być świadomi ryzyka jakie niesie ze sobą inwestowanie w instrumenty finansowe, a ich decyzje inwestycyjne powinny być poprzedzone właściwą analizą, a także, jeżeli wymaga tego sytuacja, konsultacją z doradcą inwestycyjnym.

DATA SPORZĄDZENIA: 28.09.2021 R.

INC | Dom
Maklerski
Firma inwestycyjna świadcząca usługę
oferowania w zakresie art. 72 pkt 1 i 3 ustawy
o obrocie instrumentami finansowymi

Wstęp
Emitent

	
Nazwa (firma):	STARS.SPACE S.A.
Kraj:	Polska
Siedziba:	Aleje Jerozolimskie 136
Adres:	02-305 Warszawa
Numer KRS:	0000740280
Oznaczenie Sądu:	Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy w Warszawie, XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego
REGON:	5252760233
NIP:	381045800
Poczta e-mail:	kontakt@stars.space
Strona www:	www.stars.space

Firma inwestycyjna świadcząca usługę oferowania w zakresie art. 72 pkt 1 i 3 ustawy o obrocie instrumentami finansowymi

	
Nazwa (firma):	Dom Maklerski INC Spółka Akcyjna
Kraj:	Polska
Siedziba:	Poznań
Adres:	60-830 Poznań, ul. Krasińskiego 16
Numer KRS:	0000371004
Oznaczenie Sądu:	Sąd Rejonowy Poznań Nowe Miasto i Wilda w Poznaniu, VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego
REGON:	142721519
NIP:	7010277149
Telefon:	+48 61 297 79 27
Fax:	+48 61 297 79 27
Poczta e-mail:	biuro@dminc.pl
Strona www:	www.dminc.pl / www.crowdconnect.pl

Dane o instrumentach finansowych oferowanych na podstawie niniejszego Dokumentu

Na podstawie niniejszego Dokumentu Emitent oferuje:

- nie mniej niż 3.000.000 (trzy miliony) akcji serii C i nie więcej niż 4.550.000 (cztery miliony pięćset pięćdziesiąt tysięcy) akcji serii C po cenie emisyjnej równej 1,00 PLN każda (jeden złoty zero groszy) i cenie nominalnej 0,10 PLN każda (dziesięć groszy).

Szczegółowe informacje o podstawie prawnej instrumentów finansowych oferowanych na podstawie niniejszego Dokumentu zostały zaprezentowane w rozdziale III pkt 1-6 niniejszego Dokumentu,

Szczegółowe informacje o zasadach dystrybucji instrumentów finansowych oferowanych na podstawie niniejszego Dokumentu zostały zaprezentowane w rozdziale III, pkt 7 niniejszego Dokumentu.

Emitent podkreśla, że z uwagi na tryb emisji, Komisja Nadzoru Finansowego ani żaden inny organ nie zatwierdza i nie weryfikuje dokumentów emisji.

Spis treści

I.	Czynniki ryzyka	9
1.	Czynniki ryzyka związane bezpośrednio z działalnością Emitenta	9
1.1.	Ryzyko związane z prowadzoną kampanią marketingową	9
1.2.	Ryzyko związane ze spadkiem popularności influencerów	10
1.3.	Ryzyko związane ze współpracą z influencerami na zasadach barterowych.....	11
1.4.	Ryzyko związane z utratą zaufania konsumentów	11
1.5.	Ryzyko niedostosowania kosmetyków Emitenta do obowiązujących trendów	11
1.6.	Ryzyko związane z krótką historią działalności Emitenta	12
1.7.	Ryzyko związane ze współpracą z siecią ROSSMANN, głównym odbiorcą produktów Emitenta.....	12
1.8.	Ryzyko związane z produkcją kontraktową kosmetyków Emitenta	13
1.9.	Ryzyko związane z koncentracją akcjonariatu wokół dominującego akcjonariusza HUB.TECH S.A. .	13
1.10.	Ryzyko związane z pojawieniem się podróbek naśladujących wyroby Emitenta	14
1.11.	Ryzyko związane z pozyskiwaniem i utrzymaniem klientów	14
1.12.	Ryzyko związane z wprowadzaniem nowych linii kosmetyków	14
1.13.	Ryzyko związane z koncentracją sprzedaży wokół sklepów stacjonarnych	15
1.14.	Ryzyko związane z utratą kluczowych pracowników i współpracowników	15
1.15.	Ryzyko niepozyskania wykwalifikowanych pracowników	15
1.16.	Ryzyko związane z opóźnieniami w dostawach produktów	15
1.17.	Ryzyko związane ze zwrotami zamówień	16
1.18.	Ryzyko związane z nieosiągnięciem pozytywnych wyników finansowych.....	16
1.19.	Ryzyko związane z potencjalną sezonowością sprzedaży.....	16
1.20.	Ryzyko związane z prawem do własności intelektualnej.....	17
1.21.	Ryzyko związane z dokonywaniem transakcji z podmiotami powiązаныmi	17
1.22.	Ryzyko związane z ekspansją na rynki zagraniczne	18
1.23.	Ryzyko wystąpienia zdarzeń losowych	18
2.	Czynniki ryzyka związane z otoczeniem, w jakim Emitent prowadzi działalność	18
2.1.	Ryzyko związane ze spowolnieniem gospodarczym w Polsce	18
2.2.	Ryzyko związane z nasileniem konkurencji.....	19
2.3.	Ryzyko związane z wzrostem cen produkcji kosmetyków	19
2.4.	Ryzyko związane ze zmianami zachodzącymi w branży kosmetycznej	19
2.5.	Ryzyko związane z regulacjami prawnymi dotyczącymi dopuszczalnych składników produktów kosmetycznych	19
2.6.	Ryzyko związane z implementacją rozporządzenia REACH	20
2.7.	Ryzyko wystąpienia roszczeń wobec Emitenta.....	21
2.8.	Ryzyko związane z czasowym wstrzymaniem produkcji w wyniku awarii, utraty majątku po stronie ONLYBIO.LIFE S.A.....	21
2.9.	Ryzyko związane z otoczeniem konkurencyjnym	21
2.10.	Ryzyko związane z krajowym i międzynarodowym otoczeniem prawnym.....	22
2.11.	Ryzyko zmian regulacji podatkowych	22

2.12. Ryzyko związane z funkcjonowaniem oraz rozwojem social media.....	22
3. Czynniki ryzyka związane z akcjami.....	23
3.1. Ryzyko niedojścia emisji Akcji Serii C do skutku	23
3.2. Ryzyko związane z inwestowaniem w akcje nienotowane	23
3.3. Ryzyko związane z różnymi cenami emisyjnymi akcji spółki	23
3.4. Ryzyko braku wymaganego przepisami rozproszenia akcji wprowadzanych do obrotu	23
3.5. Ryzyko związane z odmową wprowadzenia akcji do obrotu w alternatywnym systemie lub opóźnieniem w tym zakresie	24
3.6. Ryzyko związane z dokonywaniem inwestycji w Akcje Emitenta	25
3.7. Ryzyko związane z notowaniami akcji Emitenta na NewConnect - kształtowanie się przyszłego kursu akcji i płynności obrotu	25
3.8. Ryzyko związane z wydaniem decyzji o zawieszeniu lub o wykluczeniu akcji Emitenta z obrotu w Alternatywnym systemie obrotu	25
3.9. Ryzyko związane z możliwością nałożenia przez Organizatora Alternatywnego Systemu Obrotu kary upomnienia lub kary pieniężnej.	27
3.10. Ryzyko związane z możliwością nałożenia przez KNF i inne organy nadzorcze kar administracyjnych za niewykonywanie lub nieprawidłowe wykonywanie obowiązków wynikających z przepisów prawa.....	28
3.11. Ryzyko związane z rozwiązaniem lub wygaśnięciem umowy z Autoryzowanym Doradcą, zawieszeniem prawa do wykonywania działalności Autoryzowanego Doradcy lub skreśleniem Autoryzowanego Doradcy z listy Autoryzowanych Doradców.	30
3.12. Ryzyko związane z rozwiązaniem lub wygaśnięciem umowy z Animatorem Rynku, lub zawieszenia prawa do wykonywania zadań Animatora Rynku w alternatywnym systemie	30
II. Oświadczenia osób odpowiedzialnych za informacje zawarte w Dokumencie	32
1. Emitent	32
2. Firma inwestycyjna świadcząca usługę oferowania w zakresie art. 72 pkt 1 i 3 ustawy o obrocie instrumentami finansowymi	33
III. Dane o instrumentach finansowych oferowanych inwestorom.....	34
1. Szczegółowe określenie rodzajów, liczby oraz łącznej wartości instrumentów finansowych z wyszczególnieniem rodzajów uprzywilejowania, wszelkich ograniczeń co do przenoszenia praw z instrumentów finansowych oraz zabezpieczeń lub świadczeń dodatkowych.....	34
1.1. Uprzywilejowanie osobiste akcjonariuszy	34
1.2. Uprzywilejowanie akcji Emitenta	34
1.3. Ograniczenia umowne	34
1.4. Ograniczenia wynikające ze Statutu Emitenta	34
1.5. Obowiązki i ograniczenia wynikające z Rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) nr 596/2014 w sprawie nadużyć na rynku.....	34
1.6. Ograniczenia wynikające z Ustawy o ofercie publicznej	39
1.7. Obowiązki i odpowiedzialność związane z nabywaniem akcji wynikające z Ustawy o ochronie konkurencji i konsumentów	40
1.8. Rozporządzenie Rady Wspólnot Europejskich dotyczące kontroli koncentracji przedsiębiorstw.....	43
1.9. Ograniczenia wynikające z Ustawy o Kontroli Niektórych Inwestycji.....	44
2. Określenie podstawy prawnej emisji instrumentów finansowych ze wskazaniem organu lub osób uprawnionych do podjęcia decyzji o emisji instrumentów finansowych oraz daty i formy podjęcia decyzji o emisji instrumentów finansowych, z przytoczeniem jej treści	46

2.1. Oznaczenie dat, od których akcje uczestniczą w dywidendzie.....	52
3. Wskazanie praw z instrumentów finansowych i zasad ich realizacji.....	52
4. Uprawnienia o charakterze korporacyjnym	53
4.1. Kodeks spółek handlowych.....	53
4.2. Uprawnienia o charakterze majątkowym	57
5. Określenie podstawowych zasad polityki emitenta co do wypłaty dywidendy w przyszłości	59
6. Informacje o zasadach opodatkowania dochodów związanych z posiadaniem i obrotem instrumentami finansowymi objętymi dokumentem, w tym wskazanie płatnika podatku	59
6.1. Podatek od dochodów z tytułu dywidend i innych udziałów w zyskach Emitenta od osób fizycznych ...	60
6.2. Podatek dochodowy od dochodu uzyskanego ze sprzedaży akcji	61
6.3. Podatek dochodowy od dochodów uzyskiwanych przez osoby fizyczne.....	61
6.4. Podatek od czynności cywilnoprawnych	62
7. Zasady dystrybucji papierów wartościowych	62
7.1. Wskazanie osób, do których kierowana jest oferta	62
7.2. Wskazanie terminów otwarcia i zamknięcia subskrypcji lub sprzedaży.....	62
7.3. Wskazanie zasad, miejsc i terminów składania zapisów oraz terminu związania zapisem.....	63
7.4. Wskazanie zasad, miejsc i terminów dokonywania wpłat oraz skutków prawnych niedokonania wpłaty w oznaczonym terminie lub wniesienia wpłaty niepełnej	65
7.5. Informacje o uprawnieniach zapisujących się osób do uchylenia się od skutków prawnych złożonego zapisu wraz z warunkami, jakie muszą być spełnione, aby takie uchylenie było skuteczne	65
7.6. Terminy i szczegółowe zasady przydziału papierów wartościowych	65
7.7. Wskazanie zasad oraz terminów rozliczenia wpłat i zwrotu nadpłaconych kwot	66
7.8. Wskazanie przypadków, w których oferta może nie dojść do skutku lub emitent może odstąpić od jej przeprowadzenia	66
7.9. Informacja dotycząca sposobu i formy ogłoszenia o dojściu lub niedojściu oferty do skutku oraz sposobu i terminu zwrotu wpłaconych kwot.....	67
7.10. Informacja dotycząca sposobu i formy ogłoszenia o odstąpieniu od przeprowadzenia oferty lub jej odwołaniu	67
7.11. Cele emisji, których realizacji mają służyć wpływy uzyskane z emisji, wraz z określeniem planowanej wielkości wpływów, określeniem, jaka część tych wpływów będzie przeznaczona na każdy z wymienionych celów, oraz wskazanie czy cele emisji mogą ulec zmianie	67
IV. Dane o Emitencie i jego działalności	69
1. Podstawowe dane o Emitencie	69
1.1. Dane teleadresowe.....	69
1.2. Wskazanie czasu trwania Emitenta	69
1.3. Wskazanie przepisów prawa, na podstawie których został utworzony Emitent	69
1.4. Wskazanie sądu, który wydał postanowienie o wpisie do właściwego rejestru, wraz z podaniem daty dokonania tego wpisu, a w przypadku, gdy Emitent jest podmiotem, którego utworzenie wymagało uzyskania zezwolenia – przedmiot i numer zezwolenia, ze wskazaniem organu, który je wydał.....	70
1.5. Informacje czy działalność prowadzona przez emitenta wymaga posiadania zezwolenia, licencji lub zgody, a w przypadku istnienia takiego wymogu – dodatkowo przedmiot i numer zezwolenia, licencji lub zgody, ze wskazaniem organu, który je wydał.....	70
2. Krótki opis historii Emitenta	70

3.	Określenie rodzajów i wartości kapitałów (funduszy) własnych Emitenta oraz zasad ich tworzenia	72
	Określenie rodzaju i wartości kapitałów własnych Emitenta	72
	Kapitał zakładowy	72
	Kapitał zapasowy	72
	Inne kapitały	72
	Zasady tworzenia kapitałów	72
4.	Oświadczenie emitenta stwierdzające, czy według niego jego aktywa obrotowe wystarczają do pokrycia jego bieżących potrzeb, to jest potrzeb w okresie 12 miesięcy od dnia sporządzenia dokumentu, czy też nie, a jeśli nie – wskazanie w jaki sposób zamierza zapewnić potrzebne dodatkowo aktywa obrotowe.	73
4.1.	Informacje o nieopłaconej części kapitału zakładowego.....	73
4.2.	Informacje o przewidywanych zmianach kapitału zakładowego w wyniku realizacji przez obligatariuszy uprawnień z obligacji zamiennych lub z obligacji dających pierwszeństwo do objęcia w przyszłości nowych emisji akcji lub w wyniku realizacji uprawnień przez posiadaczy warrantów subskrypcyjnych ze wskazaniem wartości przewidywanego warunkowego podwyższenia kapitału zakładowego oraz terminu wygaśnięcia praw podmiotów uprawnionych do nabycia tych akcji	73
4.3.	Wskazanie liczby akcji i wartości kapitału zakładowego, o które - na podstawie statutu przewidującego upoważnienie zarządu do podwyższenia kapitału zakładowego, w granicach kapitału docelowego - może być podwyższony kapitał zakładowy, jak również liczby akcji i wartości kapitału zakładowego, o które może być jeszcze podwyższony kapitał zakładowy w tym trybie.....	74
4.4.	Wskazanie, na jakich rynkach instrumentów finansowych są lub były notowane instrumenty finansowe Emitenta lub wystawiane w związku z nimi kwity depozytowe.....	74
5.	Podstawowe informacje na temat powiązań kapitałowych Emitenta mających istotny wpływ na jego działalność, ze wskazaniem jednostek jego grupy kapitałowej oraz jednostek niewchodzących w skład grupy kapitałowej emitenta, ale będących podmiotami istotnymi dla działalności prowadzonej przez emitenta i powiązanymi kapitałowo lub osobowo z emitentem, osobami wchodzącymi w skład organów zarządzających lub nadzorczych emitenta lub znaczącymi akcjonariuszami Emitenta	74
5.1.	Powiązania osobowe, majątkowe i organizacyjne:.....	75
5.2.	Inne powiązania osobowe, majątkowe organizacyjne istotne w punktu widzenia prowadzonej działalności	76
6.	Podstawowe informacje o podstawowych produktach, towarach lub usługach, wraz z ich określeniem wartościowym i ilościowym oraz udziałem poszczególnych grup produktów, towarów i usług albo jeżeli jest to istotne, poszczególnych produktów, towarów i usług w przychodach ze sprzedaży ogółem dla grupy kapitałowej i emitenta, w podziale na segmenty działalności.....	76
6.1.	Przedmiot działalności Emitenta.....	76
6.2.	Opis modelu biznesowego	78
6.3.	Strategia marketingowa	82
6.4.	Partnerzy biznesowi.....	84
6.5.	Rodzaje oferowanych produktów przez STAR.SPACE S.A.....	86
6.6.	Zespół Emitenta	89
6.7.	Strategia rozwoju i cele emisyjne	91
6.8.	Rynek działalności.....	94
7.	Opis głównych inwestycji krajowych i zagranicznych Emitenta, w tym inwestycji kapitałowych, za okres objęty sprawozdaniem finansowym lub skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym zamieszczonymi w Dokumencie	99
8.	Informacje o wszczętych wobec Emitenta postępowaniach: upadłościowym, restrukturyzacyjnym lub likwidacyjnym	99

9.	Informacje o wszczętych wobec Emitenta postępowaniach: ugodowym, arbitrażowym lub egzekucyjnym, jeżeli wynik tych postępowania ma lub może mieć istotne znaczenie dla działalności Emitenta	99
10.	Informacje na temat wszystkich innych postępowania przed organami rządowymi, postępowania sądowych lub arbitrażowych, włącznie z wszelkimi postępowaniemi w toku, za okres obejmujący co najmniej ostatnie 12 miesięcy, lub takimi, które mogą wystąpić według wiedzy emitenta, a które to postępowania mogły mieć lub miały w niedawnej przeszłości, lub mogą mieć istotny wpływ na sytuację finansową Emitenta	99
11.	Zobowiązania Emitenta istotne z punktu widzenia realizacji zobowiązań wobec posiadaczy instrumentów finansowych, które związane są w szczególności z kształtowaniem się jego sytuacji ekonomicznej i finansowej.	100
12.	Informacja o nietypowych okolicznościach lub zdarzeniach mających wpływ na wyniki z działalności gospodarczej, za okres objęty sprawozdaniami finansowym zamieszczonymi w dokumencie	100
13.	Wskazanie wszelkich istotnych zmian w sytuacji gospodarczej, majątkowej i finansowej Emitenta i jego Grupy Kapitałowej oraz innych informacji istotnych dla ich oceny, które powstały po sporządzeniu danych finansowych, o których mowa w Rozdziale V	100
14.	Życiorysy zawodowe osób zarządzających i osób nadzorujących emitenta	102
14.1.	Dane o członkach Zarządu Emitenta	102
14.2.	Dane o członkach Rady Nadzorczej Emitenta	104
15.	Dane o strukturze akcjonariatu Emitenta, ze wskazaniem akcjonariuszy posiadających co najmniej 5% głosów na walnym zgromadzeniu	113
V.	Skrócone sprawozdanie finansowe za I półrocze 2021 roku STARS SPACE S.A.	114
1.	Półrocze skrócone sprawozdanie finansowe za I półrocze 2021 roku i za okres od 01.01.2021 r. do 31.08.2021 r.	114
2.	Informacje o zasadach przyjętych przy sporządzaniu raportu, w tym informacje o zmianach stosowanych zasad (polityki) rachunkowości	122
3.	Komentarz emitenta na temat okoliczności i zdarzeń istotnie wpływających na działalność Emitenta, jego sytuację finansową i wyniki osiągnięte w danym półroczu oraz w okresie od 1.07.2021 r. do 31.08.2021 r. ...	126
4.	Stanowisko odnośnie do możliwości zrealizowania publikowanych prognoz wyników na dany rok w świetle wyników zaprezentowanych w raporcie półrocznym.	127
VI.	Sprawozdanie finansowe STARS.SPACE S.A. za rok obrotowy od 01 stycznia 2020 do 31 grudnia 2020 roku... ..	128
1.	Sprawozdanie finansowe za rok 2020	128
2.	Sprawozdanie Zarządu z działalności jednostki 01.01.2020 r. – 31.12.2021 r.	149
3.	Sprawozdanie niezależnego biegłego rewidenta sprawozdania finansowego STARS.SPACE S.A.	151
VII.	Załączniki	155
1.	Statut Emitenta	155
2.	Odpis z KRS	165
3.	Treść podjętych uchwał walnego zgromadzenia w sprawie zmian statutu Spółki nie zarejestrowanych przez sąd	171
4.	Formularz Zapisu na akcje	175
5.	Definicja skrótów	179

I. Czynniki ryzyka

Inwestorzy, którzy zamierzają podjąć decyzje inwestycyjne związane z papierami wartościowymi Emitenta, powinni przeanalizować czynniki ryzyka, które zostały szczegółowo opisane w niniejszym Dokumencie Ofertowym.

Ziszczenie się dowolnego z nich, może mieć negatywny wpływ na działalność prowadzoną przez Emitenta i jego wyniki finansowe.

Emitent zawarł w Dokumencie Ofertowym wszystkie znane mu na dzień sporządzenia Dokumentu czynniki ryzyka. Emitent nie wyklucza, że mogą istnieć inne czynniki dotychczas nierozpoznane przez Spółkę, które mogą mieć w przyszłości negatywny wpływ na jego działalność.

Przedstawiając czynniki ryzyka w poniższej kolejności, Emitent nie kierował się prawdopodobieństwem ich zaistnienia ani oceną ich ważności.

1. Czynniki ryzyka związane bezpośrednio z działalnością Emitenta

1.1. Ryzyko związane z prowadzoną kampanią marketingową

Kluczowym elementem w obszarze działania Emitenta jest wykorzystanie nowoczesnych kanałów sprzedaży, głównie mediów społecznościowych do promocji linii kosmetycznej pod marką własną „STARS FROM THE STARS”. Grupą docelową klientów są młode kobiety w wieku 12-25 lat, w związku z czym działania promocyjne koncentrowane są na platformie TikTok. Według badań przeprowadzonych przez agencję GETHERO¹, serwis ten jest pozytywnie odbierany przez jego użytkowników, którymi w większości są młode kobiety (95% respondentów). Ponadto 25,6% osób biorących udział w badaniu to osoby w wieku 9-13 lat, 37,2% w wieku 14-15 lat, 27,6% 16-18 lat i 9,6% powyżej 19 lat, co koresponduje z obraną przez Emitenta grupą docelową odbiorców. Emitent korzysta ze współpracy z influencerami (ambasadorami marki) takimi jak: Maria Jeleniewska (Mary), Lexy Chaplin oraz Weronika Sowa (Wersow), dzięki którym planuje zapewnić rozpoznawalność oferowanych produktów. Wskazane osoby współpracują ze spółką na podstawie umów o dzieło które zobowiązują je do wykonania określonych aktywności na TikToku i Instagramie, związanych z promocją marki „STARS FROM THE STARS” w zamian za wynagrodzenie. Ponadto Emitent współpracuje na zasadach barterowych z około setką innych influencerów. Otrzymali oni pakiet kosmetyków Spółki w zamian za promocję na swoich kontach prywatnych.

Korzystając z możliwości marketingowych oferowanych przez social media Emitent przeprowadzi kampanię HTC (przy wykorzystaniu hashtagu) pod nazwą #itsaboutstars, która będzie trwała około 2 miesiące. Start kampanii HTC przewidziany jest na 10.10.2021 roku a jej kulminacja i wybór zwycięzców planowany jest na 15.12.2021 r. Konkurs będzie polegać na pokazaniu swojej kosmicznej stylizacji przy wykorzystaniu autorskiego efektu wizualnego.

Poza wskazanymi działaniami promocyjnymi, na dzień sporządzenia niniejszego dokumentu Emitent prowadzi również działania w zakresie marketingu tradycyjnego. W prasie biznesowej, rozrywkowej i innej publikowane są artykuły i wzmianki o nowej serii produktów kosmetycznych oferowanych przez STARS.SPACE S.A.

Sprzedaż kosmetyków jest i będzie finalizowana w sklepach stacjonarnych sieci drogerii ROSSMANN (szacunkowo około 90% przychodów) na półkach z oznaczonym logo TikToka półki sklepowe lub poprzez sklep internetowy Emitenta (szacunkowo około 10% przychodów). Wskazana struktura sprzedaży ma zostać osiągnięta w ciągu roku od uruchomienia sklepu online, który funkcjonuje od II połowy września 2021 r. Istnieje ryzyko, że przyjęta strategia marketingowa nie przyniesie zamierzonych efektów, a nakłady wydatkowane na marketing nie zostaną pokryte z wpływów ze sprzedaży bądź zostaną rozpoznane z opóźnieniem. Przełoży się to negatywnie na sytuację finansową, majątkową oraz gospodarczą Emitenta. W celu minimalizowania przedmiotowego ryzyka Emitent

¹ Raport GetHero – „Kim są polscy użytkownicy TikTok, raport edycja 2019 r.

opracował autorski model doboru do współpracy influencerów, których kanały w serwisie TikTok charakteryzują się odpowiednimi parametrami, czego efektem ma być dotarcie do jak największej ilości potencjalnych klientów. Przedmiotowe ryzyko jest minimalizowane przez fakt, że projekt stworzenia spółki STARS.SPACE S.A. mającej oferować kosmetyki dopasowane do potrzeb i preferencji konsumentów za pośrednictwem kanałów social mediowych jest pochodną komercyjnego sukcesu ONLYBIO.LIFE S.A. z 2020 i 2021 roku – podmiotu z grupy Hub.Tech S.A., w skład której wchodzi również Emitent. STARS.SPACE S.A. korzysta z doświadczenia osób, które realizowały kampanie marketingową ONLYBIO.LIFE S.A. i planuje przeprowadzenie takich kampanii, które przyniosły pożądaną skutek w 2021 roku (tak jak np.: sukcesem była kampania #onlybalance, która zanotowała 536 mln wyświetleń). Ponadto Emitent zatrudnia osoby, które współpracowały wcześniej z ONLYBIO.LIFE S.A. i były odpowiedzialne za sukces tej marki. Produkty OnlyBio oferowane przez ONLYBIO.LIFE S.A., przyniosły spółce przychody ze sprzedaży na poziomie około 39,7 mln PLN oraz zysk netto na poziomie około 6 mln PLN (dane na koniec I półrocza 2021 r.). Źródło sukcesu to przede wszystkim efekt wykorzystania nowoczesnym narzędzie influencer marketingu. Narzędzi, które wspierają markę w budowaniu pozytywnego wizerunku wśród klientów poprzez sieci społecznościowe skupione wokół influencerów. Zamiarem Emitenta jest powtórzyć sukces ONLYBIO.LIFE S.A.

1.2. Ryzyko związane ze spadkiem popularności influencerów

Zamiarem Emitenta jest prowadzenie szerokiej promocji za pośrednictwem platformy TikTok. W tym celu Emitent nawiązał współpracę z ponad 100 influencerami. Z większością z nich Spółka współpracuje na zasadach barterowych – za przekazane pakiety kosmetyków osoby te mają, za pośrednictwem prywatnych profili, opublikować materiał z marką “STARS FROM THE STARS”. Na dzień sporządzenia Dokumentu Ofertowego Emitent posiada ponadto trzy umowy o dzieło zawarte z poniższymi influencerami:

- I. Maria Jeleniewska (Mary) – posiadająca 13,1 mln obserwujących w serwisie TikTok (według stanu na 21.09.2021 r.),
- II. Lexy Chaplin - posiadająca 2,6 mln obserwujących w serwisie TikTok (według stanu na 21.09.2021 r.),
- III. Weronika Sowa (Wersow) – posiadająca 2,2 mln obserwujących w serwisie TikTok (według stanu na 21.09.2021 r.).

Działalność Emitenta w obszarze influencer marketingu skupiona jest na współpracy z influencerami, którzy posiadają określoną pozycję w mediach społecznościowych. Ilość fanów, liczba interakcji, polubień danego profilu, są to elementy, które m.in. determinują nawiązanie współpracy z danym influencerem. Nie należy jednak zapominać, że produkty Emitenta skierowane są do osób młodych, w wieku od 12 do 25 lat, zatem jest to grupa docelowa, która jest podatna na wpływ działań marketingowych, w tym wpływ znanych osób, które dobrze kojarzą się z daną marką. Nie należy jednak zapominać, że trend związany z sympatią do danej marki może odwrócić się wraz ze zmianą wizerunku danego ambasadora. Istnieje zatem ryzyko, że wraz z pogorszeniem wizerunku influencerów współpracujących ze Spółką potencjalni klienci będą negatywnie odbierali produkty, przez nich reklamowane, w tym produkty oferowane przez Emitenta. Taka sytuacja może negatywnie przełożyć się na sukces kampanii marketingowej prowadzonej przez Spółkę, a także jej wyniki finansowe oraz perspektywy rozwoju. Zarząd Emitenta rozumie istotę budowy pozytywnego wizerunku wokół influencerów, z którymi podejmuje współpracę. Rozumie również, że trend ten może w każdej chwili ulec zmianie. By zminimalizować ryzyko niepowodzenia, kampanie marketingowe budowane są w taki sposób, aby maksymalnie wykorzystać potencjał danego partnera, w określonym czasie, a w konsekwencji wyczerpania jego potencjału zmienić go na innego ambasadora marki wraz z kolejną kampanią linii kosmetycznej. Emitent zakłada intensyfikację współpracy z danym influencerem obejmującą czas maksymalnie 10 do 12 tygodni. Zgodnie z deklaracją Spółki wymiana partnerów, z którymi podejmowana jest współpraca ma następować w cyklach około 6 miesięcznych. Dzięki zastosowaniu wskazanego mechanizmu Emitent będzie maksymalizował efekty związane z promocją kosmetyków podejmując współpracę z influencerami, którzy cieszą się odpowiednią popularnością na moment zawarcia współpracy. Działanie to ma na celu nie tylko odświeżenie wizerunku marki, ale również

zminimalizowanie konsekwencji utożsamiania spółki z influencerami o wątpliwej reputacji, w przypadku wystąpienia niepożądanych zdarzeń zmieniających postrzeganie danej osoby przez jej obserwujących.

1.3. Ryzyko związane ze współpracą z influencerami na zasadach barterowych

Działalność Emitenta skupiona wokół procesu influencer marketingu wymaga doboru odpowiednich partnerstw biznesowych. Wskazane współprace mają na celu maksymalizowanie efektywności działań sprzedażowych, jak również budowanie pozytywnego wizerunku Spółki. Na dzień sporządzenia Dokumentu Ofertowego Emitent posiada trzy umowy o dzieło zawarte z influencerami. Działanie to ma na celu określenie wzajemnych warunków współpracy: wynagrodzenia, zakresu podejmowanych działań promocyjnych, akceptacji przez Spółkę publikowanych materiałów. Emitent wskazuje jednak, że całkowita grupa influencerów, z którą podjął współpracę, to około 100 osób. Pozostali partnerzy, poza Marią Jeleniewską (Mary), Lexy Chaplin oraz Weronika Sowa (Wersow), z którymi Spółka zawarł umowę o dzieło wynagradzani są w ramach wymiany barterowe, za produkty Spółki. Emitent rezygnuje wówczas z zawierania umów o współpracę. Brak ukonstytuowanych zasad współpracy pomiędzy stronami implikuje ryzyko związane z zagrożonym wizerunkiem Emitenta. Treść materiałów opublikowanych w mediach społecznościowych przez wskazanych około 100 influencerów nie podlega weryfikacji, a brak umowy stanowiącej o wzajemnych obowiązkach obu stron może powodować trudności w egzekwowaniu naruszeń związanych w wizerunkiem Spółki. Emitent podejmuje działanie zmierzające do monitorowania mediów społecznościowych wy tym celu zatrudnione zostały dwie osoby dedykowane bezpośrednio do koordynowania marketingu prowadzonego za pośrednictwem mediów społecznościowych. Należy jednak pamiętać, że utrata wizerunku spowodowana nieskoordynowanymi działaniami marketingowymi po stronie influencerów może istotnie wpłynąć na wyniki sprzedażowe Spółki.

1.4. Ryzyko związane z utratą zaufania konsumentów

Źródłem przychodów Emitenta jest sprzedaż kosmetyków pod marką "STARS FROM THE STARS". Wskazane produkty kierowane są do kobiet w wieku 12-25 lat i są przeznaczone do pielęgnacji i stylizacji włosów i skóry oraz ciała. Kosmetyki oferowane przez Emitenta mogą nie spełniać oczekiwanej przez konsumentów jakości. W wyniku nieprzewidzianych zdarzeń lub zwinień ze strony producenta skutkujących pogorszeniem jakości oferowanych kosmetyków. Emitent jest narażony na ryzyko utraty zaufania klientów. Może to rzutować na trudności związane z pozyskiwaniem nowych lub nawet utratę już pozyskanych odbiorców, a w konsekwencji wpłynąć na osiągnięte wyniki finansowe przez Emitenta. Ryzyko to minimalizowane jest m.in. poprzez dbałość o wysoką jakość dystrybuowanych kosmetyków, wynikającą z doboru odpowiednich partnerów w ramach współpracy w obszarze tworzenia formuł i produkcji kosmetyków, tj. spółek INVENTIONBIO S.A. oraz ONLYBIO.LIFE S.A., wchodzącymi w skład grupy HUB.TECH S.A., której częścią jest Emitenta, i dysponującymi odpowiednimi kompetencjami oraz doświadczeniem do realizacji zleceń.

1.5. Ryzyko niedostosowania kosmetyków Emitenta do obowiązujących trendów

Moda, preferencje zakupowe, zapach, a nawet wygląd opakowania są jednymi z wielu elementów wpływających na zainteresowanie produktami Emitenta. Czynniki budujące popyt wraz z upływem czasu mogą stać się elementami determinującymi brak zainteresowania odbiorców produktami Spółki. Trendy modowe ulegają zmianie, również zapach czy wygląd opakowania wymagają odświeżenia, aby pobudzić zainteresowanie konsumentów. W celu zminimalizowanie ryzyka malejącego zainteresowania produktami Spółki przez niedostosowanie ich do panującej mody, Emitent prowadzi monitoring sieci Internet, korzystając z takich narzędzi jak: Brand24, Google Keyword Planner, Senuto oraz Google trends. Celem Spółki jest dotarcie do obszarów, które aktualnie stanowią przedmiot zainteresowania klientów. Wyniki wyszukiwania w sieci dają odpowiedź na pytanie, co aktualnie jest modne. Emitent wdrażając nowe linie kosmetyków prowadzi kampanie oddolne, projektując linie kosmetyków pod aktualnie panujące na rynku trendy.

1.6. Ryzyko związane z krótką historią działalności Emitenta

Dnia 16 czerwca 2021 roku na mocy uchwały nr 5 Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy ujawnionej w akcie notarialnym o numerze Repertorium A nr 23788/2021 sporządzonym w Kancelarii Notarialnej „Paweł Błaszczak Robert Błaszczak Rafał Gąsiewski Michał Błaszczak Monika Fyk Tomasz Merta Notariusze Spółka Cywilna”, zlokalizowanej przy Placu Bankowym 1, 00-139 Warszawa Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy podjęło decyzję w sprawie zmiany Statutu Spółki poprzez uchylene jej dotychczasowej treści oraz przyjęcie nowej treści Statutu Spółki stanowiącej zarazem jej tekst jednolity.

Uchwała nr 5 Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy, o której mowa powyżej stanowi, że Spółka działa pod zmienioną firmą na STARS.SPACE. Tym samym Emitent rozpoczął faktyczne prowadzenie działalności związanej z monetyzacją influencer marketingu w zakresie sprzedaży kosmetyków dopiero w 2021 r., przy czym pierwsza faktyczna sprzedaż miała miejsce w sierpniu 2021 r.

STARS.SPACE S.A. jest zatem przedsiębiorcą, który nie posiada ugruntowanej pozycji na rynku, co za tym idzie identyfikować należy niedogodności związane z rozpoznawalnością Spółki i marki kosmetyków „STARS FROM THE STARS”. Krótka obecność Spółki na rynku implikuje również trudności związane z pozyskaniem finansowania oraz z oceną efektywności prowadzonego modelu biznesowego, przy braku historycznych wyników. W celu zminimalizowania wskazanego ryzyka Emitent podjął współpracę z HUB.TECH S.A. (100% akcjonariuszem Spółki) skąd pozyskał finansowanie w wyniku emisji 29.000.000 akcji serii B o wartości nominalnej 0,10 PLN każda. Pozyskana kwota została przeznaczona na zabezpieczenie stoków magazynowych wyrobów gotowych u producenta (2,5 mln PLN). Pozostałe środki zostały przeznaczone na działalność bieżącą (0,4 mln PLN). Ryzyko braku doświadczenia wynikającego z krótkiej historii działalności minimalizowane jest poprzez zawieranie współpracy z doświadczonymi podmiotami, posiadającymi odpowiednie referencja. Spółka zawarła umowę o współpracę w zakresie produkcji, magazynowania i dystrybucji kosmetyków z ONLYBIO.LIFE S.A., spółką należącą do grupy kapitałowej HUB.TECH S.A., która w 2020 i 2021 roku osiągnęła komercyjny sukces produkcji linii kosmetyków do włosów Hair Balance. Kolejnym kluczowym partnerstwem zawartym przez Spółkę są relacje nawiązane z siecią drogerii ROSSMANN, gdzie skoncentrowana będzie sprzedaż produktów Emitenta. Planowana premiera produktów na półkach drogerii jest na jesień 2021 roku. Współpraca z uznaną marką zwłaszcza w początkowym etapie rozwoju daje Emitentowi mocną pozycję w odniesieniu do obecności jego produktów na półkach sklepowych. Według danych sieci ROSSMANN na koniec 2020 roku liczba drogerii sieci ROSSMANN w Polsce liczyła 1487 sztuk, co w odniesieniu do 2000 roku stanowi średni roczny wzrost liczby sklepów sieci w wysokości 17,31% rocznie.

Ponadto przyjęty model marketingowy opiera się o współpracę z influencerami (na dzień sporządzenia niniejszego Dokumentu zawarte umowy z trzema osobami) dzięki, której promowane będą kosmetyki pod marką „STARS FROM THE STARS” na platformie TikTok. W opinii Emitenta taki model kampanii promocyjnej jest najlepszym wyborem zważywszy na fakt, iż docelowym odbiorcom produktów są kobiety w wieku 12-25 lat.

Pomimo krótkiej historii działalności Spółki wskazane ryzyko minimalizowane jest poprzez zawiązywanie kluczowych partnerstw, których celem jest wsparcie Emitenta w zbudowaniu pozycji rynkowej oraz podjęty przez Zarząd szereg działań mających na celu realizację zaplanowanej strategii rozwoju.

1.7. Ryzyko związane ze współpracą z siecią ROSSMANN, głównym odbiorcą produktów Emitenta

Na dzień sporządzenia Dokumentu Ofertowego przychody Emitenta koncentrują się wokół dostarczania produktów do sklepów sieci drogerii ROSSMANN. Ponadto Emitent uruchomił w drugiej połowie września 2021 roku sklep internetowy. Według planów Emitenta e-commerce ma odpowiadać za 10% wolumenu sprzedaży, a współpraca z siecią drogerii ROSSMANN za 90%. Wskazana struktura sprzedaży ma zostać osiągnięta w ciągu roku od uruchomienia sklepu online, który funkcjonuje od II połowy września 2021 r. W sierpniu 2021 roku Spółka wystawiła pierwsze FV za dostawę produktów do sieci ROSSMANN na kwotę 829 267,19 PLN brutto. Emitent nie posiada zawartej z siecią ROSSMANN umowy dotyczącej współpracy w zakresie dostarczanych produktów. ROSSMANN stosuje własne zasady zarządzania asortymentem, w ramach których jako kluczowe wskazać należy tzw. proces listowania towaru. Listing wskazuje, czy dany produkt znajduje się aktualnie w tabeli zakupowej, co

oznacza jego obecność w sklepach drogerii. Brak ukonstytuowanej umowy stawia Emitenta na pozycji podporządkowanej wobec odbiorcy jego produktów. W celu zminimalizowania ryzyka wycofania produktów „STARS FROM THE STARS” przez drogerie ROSSMANN Spółka podejmuje działania skierowane na budowanie pozytywnego obrazu oferowanych kosmetyków wśród grupy docelowej poprzez prowadzenie kampanii marketingowej głównie przez kanał mediów społecznościowych, na platformie TikTok. Ponadto, Emitent zadbał o dobrą jakość oferowanych produktów dobierając odpowiedniego partnera odpowiedzialnego za ich produkcję. Na dzień sporządzenia Dokumentu Ofertowego producentem kosmetyków jest ONLYBIO.LIFE S.A., spółka w 100% zależna od HUB.TECH S.A., czyli pomiotu, który posiada 100% zaangażowania w kapitale Emitenta, dzięki czemu Emitent ma zwiększone zaufanie do wskazanego podmiotu. Jednocześnie Emitent wskazuje, że grupa kapitałowa, której jest częścią, posiada doświadczenie w przyjętym modelu współpracy z siecią ROSSMANN z uwagi m.in. na obecność w tych drogeriach produktów ONLYBIO.LIFE S.A. co minimalizuje istotnie ryzyko zerwania współpracy z głównym odbiorcą produktów Spółki. Czynności te mają zapewnić jednocześnie: zainteresowanie daną linią kosmetyków oraz spełnienie wymagań jakościowych sieci ROSSMANN, co ma zapewnić Emitentowi obecności na półkach sieci drogerii.

1.8. Ryzyko związane z produkcją kontraktową kosmetyków Emitenta

Głównym obszarem działalności Emitenta jest marketing i budowanie zainteresowania wokół marki “STARS FROM THE STARS” w celu sprzedaży własnych kosmetyków. W związku z powyższym Emitent zleca produkcję oferowanych przez Spółkę kosmetyków do podmiotów zewnętrznych. Producentem kosmetyków jest ONLYBIO.LIFE S.A. z siedzibą w Bydgoszczy, spółka w 100% zależna od HUB.TECH S.A., głównego akcjonariusza Emitenta. Zarówno ONLYBIO.LIFE S.A., jak i Emitent, wchodzi w skład tej samej grupy kapitałowej. Istnieje ryzyko, że utrata ww. partnera lub problemy, które będą dotyczyły możliwości zachowania ciągłości jego działania (np. pożar, czy awaria linii produkcyjnej), będą skutkowały utrudnieniami czy przestojami w produkcji, a w związku z tym utrudnieniami w dystrybucji kosmetyków do klientów (w tym kluczowego dystrybutora, tj. sieci drogerii ROSSMANN). Materializacja wyżej wskazanego ryzyka może się wiązać z ograniczeniem możliwości prowadzenia działalności gospodarczej przez Emitenta. Umowa zawarta dnia 02.08.2021 r. pomiędzy Emitentem a producentem kosmetyków, zawiera zapis o jednomiesięcznym okresie wypowiedzenia. W sytuacji rozwiązania umowy, gdy znalezienie nowego dostawcy będzie trwało zbyt długo, opóźnienia w dostawie mogą oznaczać istotne problemy, takie jak niezadowolenie klientów, co w efekcie może przełożyć się na pogorszenie sytuacji finansowej Spółki i zakończenie współpracy z siecią sklepów ROSSMANN. W opinii Emitenta spółka ONLYBIO.LIFE S.A. jest producentem godnym zaufania, co wspomaga fakt przynależności podmiotów do jednej grupy kapitałowej. Ponadto, według Zarządu, jednomiesięczny okres wypowiedzenia jest wystarczający do przeniesienia produkcji do innej spółki w przypadku rozwiązania umowy z obecnym producentem, przy czym z uwagi na obecne powiązania kapitałowe (obecność w tej samej grupie kapitałowej), Emitent nie utożsamia ryzyka związanego z produkcją kontraktową jako istotnego. W ocenie Emitenta pozwala to istotnie ograniczyć koszty prowadzonej działalności (brak konieczności posiadania własnego zakładu produkcyjnego, spełniania odpowiednich norm regulacyjnych, czy zatrudniania wykwalifikowanych specjalistów).

1.9. Ryzyko związane z koncentracją akcjonariatu wokół dominującego akcjonariusza HUB.TECH S.A.

Podmiotem dominującym w strukturze akcjonariatu Emitenta jest Spółka HUB.TECH S.A. Na dzień sporządzenia niniejszego dokumentu posiada ona 30.000.00 akcji serii A, A1 oraz B które stanowią 100 % ogólnej liczby akcji i dają prawo do takiej samej liczby głosów na Walnym Zgromadzeniu Akcjonariuszy (WZA). Prezesem Spółki HUB.TECH S.A. jest Członek Rady Nadzorczej STARS.SPACE S.A. – Artur Bielski. Z uwagi na dominującą pozycję HUB.TECH S.A. w strukturze akcjonariatu, pozostali akcjonariusze mogą mieć znikomy wpływ na działalność Spółki. Treść podejmowanych przez WZA uchwał w decydującym stopniu będzie zależeć od stanowiska HUB.TECH S.A., który głosując przeciwko podjęciu danej uchwały będzie przesądzać o jej nie uchwaleniu przez WZA. Okoliczności te wskazują na dominujący wpływ HUB.TECH S.A., z tytułu posiadanych głosów na WZA Emitenta, na kształtowanie sytuacji gospodarczej Spółki. Jednakże należy wskazać, że w interesie HUB.TECH S.A. jak i

wszystkich akcjonariuszy Spółki jest, by działała ona w sposób sprawny i rentowny. Należy wskazać, iż od dnia założenia spółki, HUB.TECH S.A. , jako podmiot dominujący , dokonywał wszelkich starań by wspomóc rozwój działalności STARS.SPACE S.A.

1.10. Ryzyko związane z pojawieniem się podróbek naśladowujących wyroby Emitenta

Działania podejmowane przez STARS.SPACE S.A. w kwestii budowania pozycji na rynku mają zapewnić odpowiedni odbiór linii kosmetyków "STARS FROM THE STARS". Przewidywać można, że w przypadku komercyjnego sukcesu Emitenta mogą pojawić się podmioty próbujące naśladować produkty Spółki lub jej model biznesowy. Materializacja wskazanego ryzyka może mieć istotny negatywny wpływ na osiągnięte przez Emitenta przychody. W celu zapewnienia ochrony przed potencjalnymi podróbkami Emitent posiada zastrzeżone znaki towarowe (unijny znak towarowy nr 018518376).

1.11. Ryzyko związane z pozyskiwaniem i utrzymaniem klientów

Z działalnością operacyjną Spółki wiąże się ryzyko związane z pozyskiwaniem i utrzymywaniem klientów, które wynika ze stale zmieniających się trendów na rynku kosmetycznym, jak również krótkiej historii działania Emitenta na rynku. W celu zbudowania odpowiednio dużej bazy klientów Emitent podejmuje szereg działań prokonsumenckich, wśród których można wymienić współpracę na bazie umowy o dzieło z trzema influencerami (ambasadorami marki) oraz z około 100 influencerami na bazie rozliczeń barterowych, którzy dzięki swojej rozpoznawalności wśród młodych ludzi stanowią swego rodzaju autorytet w kwestiach dokonywania wyborów zakupowych. Nie należy jednak zapominać, że młodzi konsumenci ulegają sezonowym inspiracjom. Aby utrzymać stałą bazę klientów zainteresowanych marką należy podejmować nowe działania - np.: zmieniać influencerów, na tych którzy cieszą się na dany czas największym zainteresowaniem wśród młodych osób, co wiąże się z wydatkowaniem środków finansowych, którymi na obecnym etapie Emitent dysponuje częściowo. Na dzień 30.06.2021 roku środki pieniężne w kasie i na rachunkach wyniosły 2 106, 03 PLN oraz na dzień 06.09.2021 r. 836 736, 59 PLN. W ramach celów emisyjnych towarzyszących ofercie publicznej akcji serii C, Emitent planuje przeznaczyć 3 mln PLN na działania marketingowe (z zakładanej całkowitej wartości emisji na poziomie 4,55 mln PLN). W przypadku negatywnego przyjęcia przez rynek linii kosmetyków „STARS FROM THE STARS” Emitent może napotkać problemy związane z utrzymaniem płynności finansowej oraz sfinansowaniem kolejnych akcji marketingowych zmierzających do zmiany wizerunku produktów. W celu zminimalizowania wskazanego ryzyka Emitent podejmuje współpracę z influencerami, którzy tworzą wokół siebie zaangażowaną grupę fanów, dzięki czemu mogą wspomagać zasięg kampanii marketingowych.

1.12. Ryzyko związane z wprowadzaniem nowych linii kosmetyków

Opisane w rozdziale IV punkcie 6.2. niniejszego Dokumentu działania zmierzające do poznania preferencji i oczekiwań potencjalnych nabywców poprzez wykorzystanie narzędzi monitorujących ruch oraz wyszukiwane treści w sieci Internet uprawdopodobniają sukces rynkowy danej linii kosmetyków. Nie dają one jednak 100% gwarancji na jej pozytywny odbiór, jak również, że kosmetyk, który powstanie, wzbudzi zainteresowane konsumentów. Co więcej wysiłki włożone w opracowanie nowej linii kosmetyków nie zawsze prowadzą do jej powstania. W konsekwencji koszty badań poniesione przez Emitenta mogą nie przełożyć się na przyszłe przychody czy zyski Spółki. W celu minimalizacji ww. ryzyka Zarząd Emitenta na bieżąco monitoruje sytuację w branży oraz śledzi pojawiające się kosmetyki wśród konkurencji. Dzięki temu może reagować na nowe trendy tworząc konkurencyjne linie kosmetyków, zarówno pod względem jakościowym, wizualnym, jak i cenowym. Emitent zakłada wprowadzenie nowej linii produktów w I kwartale 2022 roku, jednak rozszerzenie oferty Spółki zależy od sukcesu wprowadzenia na rynek marki „STARS FROM THE STARS”.

1.13. Ryzyko związane z koncentracją sprzedaży wokół sklepów stacjonarnych

Zgodnie z deklaracją Emitenta istotna część przychodów ma pochodzić ze współpracy z siecią drogerii ROSSMANN, która według stanu na koniec 2020 roku posiada w Polsce 1.487 sklepów. Emitent szacuje, że współpraca z siecią drogerii ma odpowiadać za 90% generowanych przychodów ze sprzedaży (po roku od uruchomienia sklepu internetowego). Istotnym zagrożeniem z punktu widzenia zdolności do generowania przychodów ze stacjonarnej sieci sprzedaży jest pojawienie się jesienią 2021 roku kolejnej fali pandemii Covid-19, co skutkować może ograniczeniami w funkcjonowaniu gospodarki, w tym mogą pojawić się kolejne restrykcje dotyczące sprzedaży stacjonarnej. Czynnikiem minimalizującym wskazane ryzyko jest fakt, że podczas pandemii drogerie cały czas funkcjonowały normalnie. Emitent pracuje obecnie nad uruchomieniem zdalnych platform sprzedażowych, które w ocenie spółki mają zapewnić 10 % udział w przychodach ze sprzedaży. Nie wykluczone jednak, że w przypadku pojawienia się kolejnych obostrzeń wraz z nową falą pandemii zdalny kanał sprzedaży będzie rekompensował przychody utracone ze sprzedaży stacjonarnej przez wzrost popularności sprzedaży online w sytuacji ograniczenia przemieszczania się obywateli Polski. Sklep został uruchomiony w II połowie września 2021 roku.

1.14. Ryzyko związane z utratą kluczowych pracowników i współpracowników

Działalność Emitenta oraz jego perspektywy rozwoju są w dużej mierze zależne od wiedzy, doświadczenia oraz kwalifikacji kluczowych pracowników i współpracowników.

STARS.SPACE S.A. jest przedsiębiorstwem, w którym kluczowe stanowiska skoncentrowane są wokół osób posiadających umiejętności korzystania z nowoczesnych narzędzi marketingowych oraz potrafiących wykorzystywać social media w celu pozyskiwania klientów i implementowania strategii sprzedaży.

Na dzień sporządzenia Dokumentu Ofertowego zespół Emitenta tworzy 7 osób.

Emitent identyfikuje ryzyko związane z możliwością utraty osób na kluczowych stanowiskach, nie mniej jednak Spółka w przypadku braku możliwości pozyskania odpowiednich pracowników z rynku gotowa jest wdrożyć działania zmierzające do odpowiedniego wyszkolenia nowych pracowników w celu przygotowania ich do pełnienia kluczowych funkcji w Spółce.

1.15. Ryzyko niepozyskania wykwalifikowanych pracowników

Istotnym elementem każdej organizacji są ludzie, ich umiejętności, doświadczenie zawodowe oraz wkład, jaki wnoszą w rozwój przedsiębiorstwa. Emitent obecnie zatrudnia 7 osoby, z czego 5 osób zatrudnionych jest w ramach umowy o pracę, pozostałe 2 osoby posiadają kontakt B2B (Prezes Zarządu oraz Starszy specjalista ds. social media.). Emitent zaznacza, że kluczowe kompetencje należą do osób zatrudnionych na stanowiskach związanych ze znajomością platform social media i umiejętnością ich wykorzystania do kreowania pozycji sprzedażowej Emitenta. Spółka zaznacza, że wraz z rozwojem działalności może wzrosnąć zapotrzebowanie na specjalistów o wskazanych umiejętnościach. Z uwagi na specyfikę kompetencji jakimi muszą wykazać się potencjalni kandydaci Emitent może napotkać na niedogodności związane z pozyskaniem odpowiednich, potencjalnych pracowników na rynku pracy.

1.16. Ryzyko związane z opóźnieniami w dostawach produktów

Dzięki obecności w grupie kapitałowej HUB.TECH S.A, STARS. SPACE S.A. ma możliwość korzystania z wiedzy i doświadczenia podmiotów zależnych od głównego akcjonariusza. Elementami procesu, które Emitent kupia poza strukturami Spółki są produkcja, transport, obsługa logistyczna cyklu zamówień, jak również dystrybucja gotowych wyrobów. Dzięki zastosowaniu tego typu rozwiązania Spółka nie musi ponosić kosztów związanych z obsługą własnej floty samochodowej, w tym kosztów związanych z pozyskaniem i zatrudnieniem dodatkowego personelu. Emitent pozostaje jednak narażony na ryzyko wynikające z opóźnień w dostawach produktów do sieci ROSSMANN, będącej na dzień sporządzenia Dokumentu Ofertowego jedynym odbiorcą jego wyrobów. Może to

negatywnie wpłynąć na przyszłe relacje handlowe i osiągnięte przez Emitenta wyniki finansowe. W celu minimalizowania wskazanego ryzyka Emitent współpracuje z zaufanym producentem odpowiedzialnym również za transport produktów – spółką ONLYBIO.LIFE S.A. wchodzącą w skład grupy kapitałowej HUB.TECH. S.A., tej samej co Emitent, i posiadającej doświadczenie we wskazanym zakresie usług.

1.17. Ryzyko związane ze zwrotami zamówień

Na dzień sporządzenia Dokumentu Ofertowego Emitent deklaruje, że ryzyko związane ze zwrotami produktów dostarczonych do sieci drogerii ROSSMANN nie występuje. Płatności od odbiorcy dokonywane są za dostarczone wyroby. Ryzyko związane z zagospodarowaniem niesprzedanej partii towaru zostało przeniesione na sieć drogerii. Nie mniej jednak należy zauważyć, że brak materializacji wyżej wskazanego ryzyka nie oznacza, że nie wpływa ono na działalność Emitenta. W przypadku sprzedaży produktu w ilościach innych niż oczekiwane, ryzyko to będzie materializowane poprzez zmniejszenie kolejnych dostaw do odbiorcy a w konsekwencji może prowadzić do zaprzestania sprzedaży wyrobów Emitenta przez sieć sklepów ROSSMANN. Materializacja wskazanego ryzyka może mieć istotny negatywny wpływ na osiągnięte przez Emitenta wyniki finansowe. Ryzyko minimalizowane jest przez fakt, iż osoby zatrudnione w spółce posiadają doświadczenie na rynku kosmetyków, a w szczególności w zakresie kampanii marketingowych w social media, co zwiększa prawdopodobieństwo sukcesu komercyjnego Spółki. Ponadto Spółka informuje, że w przypadku uruchomienia zdalnych kanałów sprzedaży wdrożona zostanie polityka zwrotów realizowanych w terminie 14 dni od zakupu.

1.18. Ryzyko związane z nieosiągnięciem pozytywnych wyników finansowych

Emitent dokonał zmiany nazwy na STARS.SPACE S.A. dnia 16 czerwca 2021 roku w wyniku podjęcia uchwały nr 5 w sprawie zmiany Statutu Spółki poprzez uchylene jej dotychczasowej treści oraz przyjęcie nowej treści Statutu Spółki stanowiącej zarazem jej tekst jednolity (Repertorium A nr 23788/2021). Wcześniejszą nazwą Emitenta była ETHY S.A.. Emitent w sprawozdaniu finansowym za rok 2020 wykazał stratę w wysokości 68.887,05 PLN. Przy czym w roku 2020 r. Emitent nie prowadził faktycznej działalności operacyjnej. Jej rozpoczęcie nastąpiło w 2021 r. wraz z nabyciem 100% udziałów Spółki przez HUB.TECH S.A. Nie istnieje zatem możliwość weryfikacji zdolności Spółki do realizacji przyjętego modelu biznesowego poprzez analizę jego sprawozdań finansowych. Istnieje zatem uzasadniona obawa, że w przypadku niezaakceptowania przez rynek linii kosmetyków będących w ofercie STARS.SPACE S.A. Spółka nie wykaże zysku oraz dodatnich przepływów pieniężnych z działalności operacyjnej w 2021 roku. W bieżącym roku Emitent prowadzi działania zmierzające do zminimalizowania ryzyka niepowodzenia projektu wprowadzenia linii kosmetyków poprzez przemyślane dobieranie kluczowych partnerstw biznesowych mających na celu wsparcie Spółki w prowadzonych działaniach.

1.19. Ryzyko związane z potencjalną sezonowością sprzedaży

Zgodnie z deklaracją Emitenta na dzień sporządzenia Dokumentu Ofertowego katalog produktów Spółki w 80% składa się z kosmetyków dedykowanych do pielęgnacji włosów. Emitent deklaruje jednocześnie, że segment ten nie podlega silnym wahaniom sezonowym. Nie należy jednak zapominać, że w przypadku pozytywnego odbioru wprowadzanej linii kosmetyków Emitent zamierza rozszerzyć ofertę handlowej m.in. o dodatkowe, komplementarne produkty z dotychczasową linią produktów do pielęgnacji i stylizacji włosów, tj.: produkty do pielęgnacji ciała, jak również nową linię kosmetyków służących do pielęgnacji twarzy, kąpieli, paznokci oraz makijażu. Koncepcja produktowa Emitenta zakłada również rozszerzenie asortymentu o inne kategorie produktowe takie, jak odzież. Nie należy zatem wykluczyć, że wraz ze wzrostem asortymentu Emitenta jego sprzedaż będzie podlegała efektom sezonowym, związanym np. z modą czy preferencjami zakupowymi. Wystąpienie zjawiska sezonowości skutkować może skokowymi zmianami osiągniętych wyników przez Emitenta w ciągu roku, a co za tym idzie, trudnościami w dostosowaniu strategii rozwoju. W przypadku realizacji założonej strategii i wzbogacenia wachlarza produktów o wszystkie wskazane wyżej kategorie powoduje, że sezonowość jednej serii produktów może być rekompensowana przez inną serię.

1.20. Ryzyko związane z prawem do własności intelektualnej

Oryginalny, niepowtarzalny zapach i skład to jedne z istotnych walorów danej linii kosmetyków. W polskim systemie prawnym zagadnienie związane z recepturą stanowiącą fundament zapachu danej linii kosmetyków nie znalazło rozstrzygnięcia ani w orzeczeniach sądów ani decyzjach Urzędu Patentowego. Od dłuższego czasu możliwość ochrony zapachu jako znaku towarowego jest jednak przedmiotem rozstrzygnięć Urzędu Unii Europejskiej do Spraw Własności Intelektualnej (EUIPO), sądów unijnych i sądów zagranicznych. Zgodnie z definicją zawartą w rozporządzeniu Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) 2017/1001 z 14 czerwca 2017 r. w sprawie znaku towarowego Unii Europejskiej, unijny znak towarowy:

- może składać się z jakichkolwiek oznaczeń, w szczególności z wyrazów, łącznie z nazwiskami, lub rysunków, liter, cyfr, kolorów, kształtu towarów lub ich opakowań lub dźwięków, pod warunkiem, że oznaczenia takie:
- umożliwiają odróżnianie towarów lub usług jednego przedsiębiorstwa od towarów lub usług innych przedsiębiorstw
- oraz
- możliwe jest przedstawienie ich w rejestrze unijnych znaków towarowych w sposób pozwalający właściwym organom i odbiorcom na ustalenie jednoznacznego i dokładnego przedmiotu ochrony udzielonej właścicielowi tego znaku towarowego.

Definicja ta nie wyklucza zatem rejestracji zapachu, choć stawia wymóg, by możliwe było przedstawienie znaku w rejestrze. Wobec trudności z zarejestrowaniem zapachu jako znaku towarowego innym sposobem ochrony może być zakwalifikowanie zapachu jako utworu w rozumieniu prawa autorskiego.

Na dzień sporządzenia Dokumentu Ofertowego produkty Emitenta nie są objęte postępowaniem w zakresie objęcia ochroną patentową w zakresie określonej linii kosmetycznej. W celu zapewnienia ochrony przed potencjalnymi podróbkami Emitent posiada zastrzeżone znaki towarowe (unijny znak towarowy nr 018518376). Należy zatem dokonać identyfikacji ryzyka związanego z powieleniem produktów spółki przez konkurencję. Niemniej jednak odtworzenie idealnie takiego samej formuły danego produktu jest bardzo trudne.

1.21. Ryzyko związane z dokonywaniem transakcji z podmiotami powiązаныmi

Dnia 02.08.2021 roku została zawarta umowa o współpracę pomiędzy ONLYBIO.LIFE S.A. z siedzibą w Bydgoszczy 85-825, przy ulicy Jakóba Hechlińskiego 6 wpisana do rejestru przedsiębiorców przez Sąd Rejonowy w Bydgoszczy, XIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000875787, NIP 956230561, REGON 341433396, a ETHY S.A. (obecnie STARS.SPACE S.A.) z siedzibą w Warszawie 02-305, przy Alejach Jerozolimskich 136 wpisana do rejestru przedsiębiorców przez Sąd Rejonowy dla M. St. Warszawa w Warszawie, XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000740280, NIP 5252760233, REGON 381045800.

W ramach zawartej umowy strony uzgadniały, że podejmują długoterminową współpracę w zakresie produkcji, magazynowania, obsługi logistycznej i dystrybucji przez ONLYBIO.LIFE S.A. produktów na rzecz STARS.SPACE.

Emitent sygnalizuje, że strony umowy są podmiotami powiązаныmi w rozumieniu art. 11a, ust. 1 pkt 4 ustawy z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych (t.j. Dz.U. z 2020 r. poz. 1406). Należy również podkreślić, że STARS.SPACE S.A. jest spółką zależną wobec HUB.TECH S.A. HUB.TECH S.A. jako jednostka dominująca posiada również 100 % udziałów w kapitale własnym ONLYBIO.LIFE S.A.

Na dzień sporządzenia Dokumentu Ofertowego Emitent dokonywał przelewu 2,5 mln PLN na rzecz kontrahenta, które w myśl umowy miały zostać przeznaczone w ramach kaucji na zabezpieczenie stoków magazynowych.

W związku z faktem, iż Emitent nie dysponuje zasobami technologicznymi i ludzkimi umożliwiającymi samodzielne tworzenie formuł oferowanych produktów zlecił on INVENTIONBIO S.A. (spółce zależna od HUB.TECH S.A. w 64%) stworzenie formuł kosmetyków. Emitent korzysta z zasobów dostępnych dla niego w ramach grupy kapitałowej, w tym laboratorium i wiedzy z zakresu tworzenia kosmetyków. Outsourcing działalności w zakresie badań i rozwoju pozwala Spółce ograniczyć koszty związane z tworzeniem formuł

kosmetyków i niweluje konieczność powzięcia inwestycji w celu zbudowania własnego laboratorium i zespołu specjalistów. Na dzień sporządzenia niniejszego dokumentu Emitent jest jedynym właścicielem formuł. Powyższe powiązania implikują ryzyko związane z wykorzystaniem nadrzędnej pozycji jednostki dominującej w kwestiach związanych z formułowaniem strategii rozwoju czy prowadzeniem wzajemnych rozliczeń finansowych. HUB.TECH S.A. podmiot dominujący wobec STARS.SPACE S.A. oraz jego spółki zależne zawierają oraz zamierzają zawierać w przyszłości transakcje z podmiotami powiązаныmi. W ocenie Emitenta transakcje zawierane są na zasadach rynkowych, co jest odpowiednio udokumentowane przez Spółkę w ramach polityki cen transferowych. Nie można jednak wykluczyć zakwestionowania przez organy podatkowe rynkowości przeprowadzanych rozliczeń oraz zawieranych umów. Co może narazić HUB.TECH S.A. oraz jego spółki zależne, w tym Emitenta, na ryzyko ewentualnych postępowań karno-skarbowych. Emitent w celu minimalizowania wskazanego ryzyka prowadzi dokumentację związaną z wzajemnymi rozliczeniami.

1.22. Ryzyko związane z ekspansją na rynki zagraniczne

Zarząd Emitenta sygnalizuje, iż w przypadku pozytywnego odbioru linii kosmetyków „STARS FROM THE STARS” przez klientów zamierza nie tylko kontynuować działalność na rynku polskim poprzez rozwinięcie katalogu produktów oraz wejście na inne segmenty np. odzież, ale docelowo zamierza również wyjść z kosmetykami na rynki zagraniczne. Ekspansja na rynki zagraniczne nie wymaga od strony Spółki reorganizacji zakładanych struktur sprzedaży czy rewizji podejmowanych działań. Emitent w celu dotarcia do określonej grupy klientów będzie prowadził promocyjne przy wsparciu innych niż do tej pory influencerów (ambasadorów marki). Działania te są możliwe do przeprowadzenia dzięki łatwej do skalowania na inne rynki organizacji biznesu. Zaznaczyć jednak należy, że wskazany cel, mimo że pozostaje relatywnie łatwy do zrealizowania nie gwarantuje powodzenia jego przeprowadzenia. Zatem zaznaczyć należy, że dalszy rozwój Emitenta, w tym perspektywa sprzedaży zagranicznej uzależniona jest od sukcesu marki na rynku krajowym.

1.23. Ryzyko wystąpienia zdarzeń losowych

Emitent jest narażony na wystąpienie zdarzeń nadzwyczajnych, obejmujących awarie wewnętrzne (np. sieć komputerowa, awarie sprzętowe), awarie zewnętrzne (np. sieć elektryczna, sieć Internetowa) oraz nieprzewidziane zmiany w środowisku naturalnym, społecznym i politycznym. W przypadku wystąpienia powyższych awarii bądź innych nieprzewidywalnych zdarzeń, takich jak np. wojny, ataki terrorystyczne lub nadzwyczajne działania sił przyrody, może dojść do niekorzystnych zmian w koniunkturze gospodarczej, co może negatywnie wpłynąć na działalność Emitenta. Spółka może zostać pociągnięta do odpowiedzialności z tytułu nienależytego wykonania oferowanych usług. Emitent na bieżąco monitoruje występujące czynniki ryzyka dla nieprzerwanej i niezakłóconej działalności Spółki, starając się z odpowiednim wyprzedzeniem reagować na dostrzegane czynniki ryzyka.

2. Czynniki ryzyka związane z otoczeniem, w jakim Emitent prowadzi działalność

2.1. Ryzyko związane ze spowolnieniem gospodarczym w Polsce

Działalność Emitenta jest skorelowana z sytuacją makroekonomiczną panującą na rynkach, na których są lub będą świadczone jej usługi, w tym przede wszystkim w Polsce, gdzie Emitent koncentruje swoje przychody. Efektywność, a w szczególności rentowność prowadzonej przez Spółkę działalności gospodarczej, uzależniona jest między innymi od występującego w kraju tempa wzrostu gospodarczego, poziomu konsumpcji, polityki fiskalnej i monetarnej, jak również poziomu inflacji. Wszystkie te czynniki wywierają pośrednio wpływ na przychody i wyniki finansowe, osiągnięte przez Emitenta. Niespodziewane zmiany sytuacji gospodarczej lub długotrwała dekonunktura mogą pogorszyć sytuację finansową gospodarstw domowych oraz wpłynąć bezpośrednio na strukturę wydatków i potencjalny koszyk zakupowy. Kosmetyki, które znajdują się w ofercie

Emitenta zaliczyć można do dóbr luksusowych, zatem w przypadku wystąpienia dekoniunktury gospodarczej, która skutkować może utratą dochodów bądź ich części konsumenci mogą rezygnować z części zakupowej, która nie stanowi dóbr podstawowych.

Obecna polepszająca się koniunktura gospodarcza wynikająca z opanowania pandemii Covid-19 sprzyja wzrostowi zamożności społeczeństwa, a tym samym wzrostowi popytu konsumpcyjnego skierowanemu ku dobrom luksusowym. Istnieje jednak ryzyko, że w przypadku pogorszenia się w przyszłości tempa rozwoju gospodarczego, nawrotu pandemii, a co za tym idzie ponownego wdrażania obostrzeń w celu opanowania jej skutków lub niekorzystnego kształtowania się innych spośród wymienionych powyżej czynników pozycja rynkowa lub sytuacja finansowa Emitenta ulegną pogorszeniu.

2.2. Ryzyko związane z nasileniem konkurencji

Na rynku kosmetycznym zaobserwować można silną konkurencję zarówno wśród przedsiębiorstw krajowych, jak i zagranicznych. Szczególnie dużą konkurencję dla Emitenta stanowią spółki zależne od podmiotów zagranicznych, które dysponując większymi środkami finansowymi, są w stanie efektywniej zdobywać klientów na polskim rynku kosmetycznym, dzięki wysokim nakładom na promocję i reklamę. Duża konkurencja i nadmiar produktów doprowadziły do zaostrzającej się walki o względy konsumentów. W konsekwencji można zauważyć potęgującą się wojnę cenową oraz wsparcie oferty poprzez dodatkowe korzyści – programy lojalnościowe. Rynek, na którym działa Emitent można zatem uznać za materię, w której istnieje wielu producentów oferujących podobne rozwiązania.

2.3. Ryzyko związane z wzrostem cen produkcji kosmetyków

Emitent jako podmiot specjalizujący się w działalności związanej z influencer marketingiem produkcję kosmetyków zleca partnerom biznesowym. Współpraca w tym zakresie została zawiązana z ONLYBIO.LIFE S.A. Spółka zatem w pośredni sposób posiada ekspozycję na ryzyko związane ze wzrostem kosztów produkcji kosmetyków. Koszty badań rozwojowych, opakowań, energii elektrycznej, surowców są to elementy, które będą determinowały warunki przyszłych dostaw. W pozytywnym otoczeniu makroekonomicznym koszty te mogą zostać przeniesione na konsumenta, jednak w przypadku pogorszenia sytuacji gospodarstw domowych transmisja kosztowa na finalnego odbiorcę może być ograniczona. Co w konsekwencji będzie uniemożliwiało podniesienie cen i uzyskanie satysfakcjonującego poziomu zysku ze sprzedaży.

2.4. Ryzyko związane ze zmianami zachodzącymi w branży kosmetycznej

Emitent skupia swoją działalność gospodarczą wokół dystrybucji kosmetyków dla kobiet przy użyciu nowoczesnych kanałów sprzedaży, co oznacza, że działalność Spółki jest ściśle uzależniona od bieżącej i przyszłej koniunktury panującej na rynku kosmetycznym, w szczególności od mody czy sezonowych upodobań panujących w branży. W przypadku zmiany trendu Emitentowi trudno będzie w sposób nagły zmienić asortyment z uwagi na posiadane zapasy, zatowarowane punkty handlowe czy też prace związane z badaniami i wdrożeniem nowych linii produktowych. W ramach działalności gospodarczej należy zatem rozpoznać istotne ryzyko związane z tymczasowym niedopasowaniem asortymentu do zmieniających się oczekiwań konsumentów i trendów rynkowych. Emitent minimalizuje wskazane ryzyko poprzez tworzenie produktów, które są odpowiedzią na oczekiwania nabywców.

2.5. Ryzyko związane z regulacjami prawnymi dotyczącymi dopuszczalnych składników produktów kosmetycznych

Rozporządzenie Parlamentu Europejskiego i Rady Europy (WE) nr 1223/2009 z dnia 30 listopada 2009 r. dotyczące produktów kosmetycznych reguluje zasady związane z produkcją oraz dystrybucją produktów kosmetycznych, w taki sposób, aby zachować transparentność obrotu. Szczególnym elementem ww. Rozporządzenia jest wykaz substancji zakazanych w produktach kosmetycznych, wykaz substancji, które mogą być zawarte w produktach kosmetycznych wyłącznie z zastrzeżeniem określonych ograniczeń, wykaz barwników dopuszczonych w produktach kosmetycznych, wykaz substancji konserwujących dozwolonych w produktach kosmetycznych, wykaz substancji promieniochronnych dozwolonych w produktach kosmetycznych. Rozszerzenie któregokolwiek z katalogów stanowi potencjalne zagrożenie działalności Emitenta w przypadku, gdy dany produkt znajdzie się już w ofercie partnera sprzedaży bądź zostanie wyprodukowany. Zapisy Rozporządzenia chronią konsumenta, lecz w odniesieniu do działalności gospodarczej związanej z dystrybucją kosmetyków stanowią czynnik kosztotwórczy materializujący się w przypadku pojawienia się znowelizowanego wykazu substancji, gdy te występują w danej partii produktów. Emitent na bieżąco monitoruje zmiany w wykazie substancji niedozwolonych, w celu zminimalizowania ryzyka straty.

2.6. Ryzyko związane z implementacją rozporządzenia REACH

REACH oznacza rejestrację (Registration), ocenę (Evaluation), autoryzację (Authorisation) i ograniczenie chemikaliów (Restriction of Chemicals). Rozporządzenie to weszło w życie w dniu 1 czerwca 2007 r. REACH to rozporządzenie Unii Europejskiej, przyjęte w celu poprawy ochrony zdrowia ludzkiego i środowiska przed zagrożeniami, jakie mogą stwarzać chemikalia, przy jednoczesnym zwiększeniu konkurencyjności przemysłu chemicznego w UE. Promuje ono również alternatywne sposoby oceny zagrożeń stwarzanych przez substancje w celu zmniejszenia liczby badań na zwierzętach.

Zasadniczo REACH ma zastosowanie do wszystkich substancji chemicznych – nie tylko stosowanych w procesach przemysłowych, ale także w codziennym życiu, na przykład w produktach czyszczących, farbach, a także w wyrobach takich jak ubrania, meble i urządzenia elektryczne. Dlatego rozporządzenie to ma wpływ na funkcjonowanie większości firm w całej UE.

REACH obowiązek przeprowadzenia badań dowodowych nakłada na firmy. Aby zachować zgodność z rozporządzeniem, firmy muszą zidentyfikować ryzyko i zarządzać tym ryzykiem, związanym z substancjami, które produkują i wprowadzają na rynek w UE. Muszą wykazać wobec ECHA (European Chemicals Agency), w jaki sposób można bezpiecznie stosować substancję i mają obowiązek przekazać użytkownikom informacje o środkach zarządzania ryzykiem.

Jeżeli ryzykiem nie można zarządzać, władze mogą na różne sposoby ograniczyć stosowanie substancji. Ostatecznie najbardziej niebezpieczne substancje należy zastąpić mniej niebezpiecznymi.

REACH ustanawia procedury gromadzenia i oceny informacji o właściwościach i zagrożeniach związanych z substancjami.

Firmy muszą zarejestrować swoje substancje i aby to zrobić, muszą współpracować z innymi podmiotami, które rejestrują tę samą substancję.

ECHA przyjmuje i ocenia poszczególne rejestracje pod kątem ich zgodności z przepisami, a państwa członkowskie UE oceniają wybrane substancje w celu wyjaśnienia początkowych obaw dotyczących zdrowia ludzi lub zagrożeń dla środowiska. Organy i komitety naukowe ECHA oceniają, czy można zarządzać ryzykiem związanym z substancjami.

Jeśli jest to niemożliwe, organy mogą wprowadzić zakaz stosowania substancji niebezpiecznych. Mogą również zdecydować o ograniczeniu zastosowania lub uzależnieniu go od uprzedniego uzyskania zgody.

Implementacja przepisów rozporządzenia wiąże się z koniecznością ponoszenia kosztów rejestracji substancji chemicznych, koszty te wpływają bezpośrednio na koszt wytworzenia, dodatkowo istnieje ryzyko nie otrzymania odpowiednich zezwoleń dotyczących substancji wysokiego ryzyka. Zgodnie z umową zawartą z ONLYBIO.LIFE S.A. właścicielem formuły do produkcji kosmetyków jest STARS.SPACE S.A. Spółka BORUTA-ZACHEM S.A., poprzednik prawny HUB.TECH S.A., dokonała wstępnej rejestracji w Europejskiej Agencji ds. Chemikaliów wszystkich

oferowanych substancji. Spółka, jako producent substancji chemicznych objętych Rozporządzeniem o rocznym obrocie od 1 do 100 ton zobligowana jest do ich pełnej rejestracji. Wskazane powyżej koszty związane z rejestracją nowych substancji chemicznych mogą mieć negatywny wpływ na działalność i wyniki finansowe Emitenta wskutek zwiększenia kosztów produkcji kosmetyków. Podwyższone koszty wytworzenia nie zawsze będą mogły w pełni zostać przeniesione na odbiorcę końcowego

2.7. Ryzyko wystąpienia roszczeń wobec Emitenta

Z uwagi na szczególny charakter działalności Spółki istnieje ryzyko, że dystrybuowane przez Emitenta kosmetyki wywołają niepożądane efekty u ich nabywców. Wśród najczęściej występujących negatywnych reakcji po zastosowaniu kosmetyków wyróżnić można m.in.: alergię czy podrażnienia. W takich przypadkach należy liczyć się nie tylko z utratą reputacji, ale również z roszczeniem odszkodowawczym skierowanym w stronę Emitenta. Kosmetyki oferowane przez Emitenta są przebadane dermatologicznie, co minimalizuje wpływ wskazanego ryzyka na działalność Spółki.

2.8. Ryzyko związane z czasowym wstrzymaniem produkcji w wyniku awarii, utraty majątku po stronie ONLYBIO.LIFE S.A

STARS. SPACE S.A. jako podmiot specjalizujący się w działaniach związanych z influencer marketingiem produkcję linii kosmetycznych zleca podmiotom zewnętrznym. Produkcja kosmetyków "STARS FROM THE STARS" skoncentrowana jest w ramach struktur ONLYBIO.LIFE S.A. stąd Emitent narażony jest na ryzyko wynikające z potencjalnych awarii, zniszczenia bądź utraty majątku trwałego producenta, co w konsekwencji skutkować będzie opóźnieniami w produkcji oraz realizacji dostaw. Wskazane zdarzenia w sposób negatywny mogą odbić się nie tylko na zaufaniu do Spółki, ale również na osiągniętych wynikach finansowych. Zgodnie zawartą pomiędzy Emitentem, a ONLYBIO.LIFE S.A. umową ONLYBIO.LIFE S.A. przyjmuje na siebie odpowiedzialność producenta oraz ponosi pełną odpowiedzialność za wszelkie stwierdzone braki magazynowe, nieprawidłowości, a także za przypadkową utratę lub uszkodzenie produktów znajdujących się w magazynie na zasadzie ryzyka. Zawarta umowa nie stanowi jednak o wysokości kar, zasadach ich regulowania oraz rozliczaniu ewentualnych strat. Powoduje to trudności w egzekwowaniu roszczeń Spółki wobec ONLYBIO.LIFE co może istotnie przełożyć się na przyszłe wyniki finansowe.

2.9. Ryzyko związane z otoczeniem konkurencyjnym

Emitent identyfikuje podstawową konkurencję wśród poniższych marek kosmetyków:

- TRUST MY sister, linia kosmetyków oferowana przez NACOMI GROUP SP. Z O.O. – linia kosmetyków do pielęgnacji włosów głównie porowatych. Porowatość włosów określana jest jako sposób rozchylenia łuski włosa. Im więcej ubytków we włosach, tym ich porowatość staje się wyższa.
- Hairy Tale Cosmetics – linia kosmetyków do pielęgnacji włosów porowatych autorska Agnieszki Niedziałek, właścicielki sklepu internetowego "napięknwlosy.pl" oraz kanału "wwwlosy.pl"
- Anwen, linia kosmetyków oferowana przez ANVEN SP. Z O.O. – marka obecna na rynku od 2017 roku, jej produkty skierowane są głównie do pielęgnacji włosów porowatych;

Wskazane powyżej linie kosmetyków stanowią dobrą substytucyjną w odniesieniu do produktów stanowiących ofertę Emitenta. Spółka może zatem napotkać swego rodzaju bariery wejścia na rynek, na którym obecne są

produktu o podobnych właściwościach. Przywiązanie do dotychczasowych marek może na wczesnym etapie rozwoju być dla Emitenta destabilizatorem rozwoju, stąd Spółka podejmuje szereg działań marketingowych, w tym podjęte zostały współprace z influencerami (ambasadorami marki), którzy za pośrednictwem profili w mediach społecznościowych mają za zadanie zaprezentowanie marki kosmetyków „STARS FROM THE STARS” wśród swoich fanów (obecnie trzech influencerów). Działania te mają za zadanie zminimalizowanie ryzyka braku rozpoznawalności marki na rynku.

2.10. Ryzyko związane z krajowym i międzynarodowym otoczeniem prawnym

Spółka jest narażona na ryzyko zmian regulacji w otoczeniu prawnym, w którym prowadzi działalność lub działalność prowadzą jej partnerzy. Regulacje prawne mogą ulegać zmianom, a przepisy prawa nie zawsze są stosowane przez sądy oraz organy administracji publicznej w sposób jednolity. Niektóre budzą wątpliwości interpretacyjne ze względu na ich niejednoznaczność, co rodzi ryzyko nałożenia kar administracyjnych lub finansowych oraz naraża Emitenta na ryzyko podnoszenia roszczeń przez inne podmioty w przypadku przyjęcia niewłaściwej wykładni prawnej. Dotyczy to nie tylko przepisów prawa polskiego, ale również przepisów europejskich na terenie których działalność prowadzi, bądź może prowadzić w przyszłości Emitent. Przepisy prawne dotyczące prowadzenia działalności gospodarczej w Polsce, które w ostatnich latach ulegały częstym zmianom, to przede wszystkim: prawo pracy, prawo ubezpieczeń społecznych, prawo handlowe oraz prawo ochrony danych osobowych. Nie można wykluczyć, że zmiany przepisów prawa będą miały negatywny wpływ na Emitenta. Wystąpienie jednego lub kilku z powyższych czynników ryzyka może mieć istotny negatywny wpływ na działalność, sytuację finansową, perspektywy rozwoju oraz wyniki Emitenta lub cenę rynkową akcji.

2.11. Ryzyko zmian regulacji podatkowych

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

2.12. Ryzyko związane z funkcjonowaniem oraz rozwojem social media

Głównym źródłem pozyskiwania Klienta i zarazem promocji są działania prowadzone przez Emitenta w ramach współpracy z influencerami (ambasadorami marki), którzy za pośrednictwem swoich kont w serwisie TIKTOK prowadzą ustalone ze Spółką działania promocyjne. Ryzyko związane z funkcjonowaniem tego rodzaju kanałów sprzedaży utożsamiać należy z modą. To co dziś stanowi centrum zainteresowania grupy docelowej Emitenta, za jakiś czas może przestać funkcjonować z uwagi na zmiany trendów na rynku mediów społecznościowych. Jako przykład materializacji powyższego ryzyka należy przytoczyć serwis nasza-klasa.pl został ostatecznie wyłączony z użytkowania dnia 27 lipca 2021 roku. Serwis funkcjonował od 2006 roku, a w połowie 2010 roku osiągnął liczbę aktywnych kont w wysokości 14 mln. Nasza Klasa przegrała w starciu z innymi globalnymi właścicielami mediów społecznościowych (np. Facebook). Nie można zatem wykluczyć, że trend co do funkcjonowania serwisu TIKTOK będzie ewoluował w czasie odciskając piętno na działalności Emitenta. Spółka na bieżąco śledzi trendy w zakresie

mediów społecznościowych, aby poznać preferencje ich użytkowników w zakresie korzystania z platform społecznościowych.

3. Czynniki ryzyka związane z akcjami

3.1. Ryzyko niedojścia emisji Akcji Serii C do skutku

Emisja Akcji Serii C nie dojdzie do skutku, jeżeli:

- 1) do dnia zamknięcia subskrypcji akcji serii C nie zostaną właściwie złożone i prawidłowo opłacone zapisy na co najmniej 3.000.000 akcji serii C,
lub
- 2) w terminie 6 miesięcy od daty podjęcia uchwały o emisji Zarząd Emitenta nie złoży do Sądu Rejestrowego wniosku o zarejestrowanie emisji akcji serii C,
lub
- 3) uprawomocni się postanowienie Sądu Rejestrowego o odmowie wpisu do rejestru podwyższenia kapitału zakładowego Emitenta z tytułu emisji akcji serii C.

W przypadku niedojścia emisji do skutku kwoty wpłacone na akcje serii C zostaną zwrócone inwestorom bez jakichkolwiek odszkodowań lub odsetek.

3.2. Ryzyko związane z inwestowaniem w akcje nienotowane

Emitent wskazuje, że do momentu wprowadzenia akcji serii C Inwestorzy ponoszą ryzyko związane z ograniczeniami w zakresie możliwości zbycia akcji. Akcje serii C będą notowane w obrocie zorganizowanym na rynku NewConnect dopiero po przejściu procedury wprowadzenia do obrotu przez GPW w Warszawie. Emitent planuje złożyć stosowny wniosek w 1 kwartale 2022 roku.

3.3. Ryzyko związane z różnymi cenami emisyjnymi akcji spółki

Na dzień sporządzenia niniejszego Dokumentu Ofertowego zarejestrowany kapitał zakładowy Emitenta wynosi 3.000.000 PLN i dzieli się na 30.000.000 akcji o wartości nominalnej 0,10 PLN każda, w tym:

- 600.000 akcji na okaziciela serii A, o łącznej wartości nominalnej 60.000 PLN zarejestrowanych w KRS dnia 09.01.2020 roku.
- 400.000 akcji na okaziciela A1, o łącznej wartości nominalnej 40.000 PLN zarejestrowanych w KRS dnia 09.01.2020 roku.
- 29.000.000 akcji okaziciela serii B, o łącznej wartości 2.900.000 PLN zarejestrowanych w KRS dnia 23.08.2021 roku.

Ze względu na różnice w cenach emisyjnych akcji serii A, A1, oraz B (0,10 PLN) względem ustalonej ceny emisyjnej akcji serii C (w wysokości 1 PLN) istnieje możliwość dużej podaży akcji STARS.SPACE S.A. w obrocie wtórnym, co w konsekwencji może negatywnie wpłynąć na przyszłe kształtowanie się kursu akcji Emitenta. Istnieje prawdopodobieństwo, że kurs akcji nie będzie w stanie kształtować się na warunkach rynkowych w sytuacji znacznej podaży ze strony dotychczasowych akcjonariuszy Spółki w krótkim czasie od debiutu Spółki na regulowanym rynku obrotu.

3.4. Ryzyko braku wymaganego przepisami rozproszenia akcji wprowadzanych do obrotu

Na dzień sporządzenia niniejszego Dokumentu 100% akcjonariuszem Emitenta jest spółka HUB.TECH S.A. posiadająca 30.000.000 akcji o wartości nominalnej 0,10 PLN każda. W ramach planowanej emisji akcji serii C, Emitent zamierza zaoferować 4.550.000 akcji o wartości nominalnej 0,10 PLN każda, co w przypadku objęcia przez inwestorów wszystkich akcji stanowić będzie 13,17% wartości kapitału zakładowego. Istnieje ryzyko, że nie

zostanie spełniony warunek formalny umożliwiający wprowadzenie akcji do obrotu w alternatywnym systemie obrotu organizowanym przez Giełdę Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. („ASO”), o którym mowa w § 3 art. 1 Regulaminu ASO.

W przypadku gdy emitent ubiega się po raz pierwszy o wprowadzenie akcji lub praw do akcji do obrotu w alternatywnym systemie:

- a) co najmniej 15% akcji objętych wnioskiem o wprowadzenie znajduje się w posiadaniu co najmniej 10 akcjonariuszy, z których każdy posiada nie więcej niż 5% ogólnej liczby głosów na walnym zgromadzeniu i nie jest podmiotem powiązany z emitentem; wymóg ten stosuje się odpowiednio do praw do tych akcji;
- b) kapitał własny emitenta wynosi co najmniej 500.000 PLN; Organizator Alternatywnego Systemu może odstąpić od stosowania powyższego wymogu, o ile poziom środków finansowych pozyskanych przez emitenta w wyniku oferty akcji, które nie zostały jeszcze zarejestrowane, pozwala na uprawdopodobnienie spełnienia wymogu po dokonaniu rejestracji tych akcji przez właściwy sąd;
- c) emitent przedstawi w dokumencie informacyjnym sprawozdanie finansowe lub skonsolidowane sprawozdanie finansowe za ostatni rok obrotowy, sporządzone i zbadane zgodnie z przepisami Załącznika Nr 1 do niniejszego Regulaminu;
- d) wnioskiem o wprowadzenie zostały objęte akcje stanowiące co najmniej 15% kapitału zakładowego emitenta; wymóg ten stosuje się odpowiednio do praw do akcji.

W przypadku objęcia wszystkich 4.550.000 akcji serii C, rozproszenie akcji Spółki wyniesie 13,17%. Akcje serii A1 w liczbie 400 000 sztuk są akcjami imiennymi uprzywilejowanym co do głosu w taki sposób, że na każdą akcję przypadają dwa głosy. W związku z powyższym nie mogą być na dzień sporządzenia niniejszego dokumentu objęte wnioskiem o wprowadzenie do obrotu w Alternatywnym Systemie Obrotu. Biorąc pod uwagę akcje serii A, B oraz wszystkie akcje nowej serii C rozproszenie wyniesie 13,32 %. Emitent deklaruje, że w celu uzyskania progu rozproszenia wymaganego przez Regulamin ASO główny akcjonariusz HUB.TECH S.A. dokona częściowej sprzedaży posiadanych akcji.

3.5. Ryzyko związane z odmową wprowadzenia akcji do obrotu w alternatywnym systemie lub opóźnieniem w tym zakresie

Po przeprowadzeniu emisji akcji serii C Emitent zamierza ubiegać się o wprowadzenie akcji do obrotu na rynku NewConnect w 1 kwartale 2022 roku.

Wprowadzenie akcji serii C do obrotu w alternatywnym systemie obrotu organizowanym przez Giełdę Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. („ASO”) odbywa się na wniosek Emitenta. Zgodnie z § 5 ust. 1 Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu, Organizator ASO może podjąć uchwałę o odmowie wprowadzenia do obrotu instrumentów finansowych objętych wnioskiem. Zmaterializowanie się wskazanego ryzyka może spowodować opóźnienie lub całkowite przerwanie procesu wprowadzenia akcji do alternatywnego systemu obrotu.

Wyrażając sprzeciw wobec wprowadzeniu do obrotu w alternatywnym systemie instrumentów finansowych objętych wnioskiem Emitenta, Organizator ASO zobowiązany jest uzasadnić swoją decyzję i przekazać Emitentowi jej odpis wraz z uzasadnieniem. Emitent, w terminie dziesięciu dni roboczych, od daty doręczenia decyzji, może złożyć wniosek o ponowne rozpatrzenie sprawy. Wniosek ten powinien być niezwłocznie, nie później jednak niż w terminie 30 dni roboczych od dnia jego złożenia, rozpatrzony przez Organizatora ASO po uprzednim zasięgnięciu opinii Rady Giełdy. W przypadku, gdy konieczne jest uzyskanie dodatkowych informacji, oświadczeń lub dokumentów, bieg terminu do rozpatrzenia tego wniosku rozpoczyna się od dnia przekazania wymaganych informacji. Jeżeli Organizator Alternatywnego Systemu uzna, że wniosek o ponowne rozpoznanie sprawy zasługuje w całości na uwzględnienie, może uchylić lub zmienić zaskarżoną uchwałę, bez zasięgnięcia opinii Rady Giełdy. W związku z powyższym Emitent nie może precyzyjnie określić i zagwarantować terminów wprowadzenia akcji do obrotu w alternatywnym systemie obrotu.

3.6. Ryzyko związane z dokonywaniem inwestycji w Akcje Emitenta

W przypadku nabywania Akcji Emitenta należy zdawać sobie sprawę, że ryzyko bezpośredniego inwestowania w akcje na rynku kapitałowym jest nieporównywalnie większe od ryzyka związanego z inwestycjami w papiery skarbowe, czy też jednostki uczestnictwa w funduszach inwestycyjnych, ze względu na trudną do przewidzenia zmienność kursów akcji zarówno w krótkim, jak i długim terminie.

3.7. Ryzyko związane z notowaniami akcji Emitenta na NewConnect - kształtowanie się przyszłego kursu akcji i płynności obrotu

Kurs akcji i płynność akcji spółek notowanych na NewConnect zależy od ilości oraz wielkości zleceń kupna i sprzedaży składanych przez inwestorów. Nie ma żadnej pewności co do przyszłego kształtowania się ceny akcji Emitenta po ich wprowadzeniu do obrotu, ani też płynności akcji Emitenta. Nie można, wobec tego zapewnić, że inwestor nabywający akcje będzie mógł je zbyć w dowolnym terminie po satysfakcjonującej cenie.

3.8. Ryzyko związane z wydaniem decyzji o zawieszeniu lub o wykluczeniu akcji Emitenta z obrotu w Alternatywnym systemie obrotu

Zgodnie z § 11 Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu GPW jako Organizator Alternatywnego Systemu Obrotu, może zawiesić obrót instrumentami finansowymi:

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

Zawieszając obrót instrumentami finansowymi Organizator Alternatywnego Systemu może określić termin, do którego zawieszenie obrotu obowiązuje. Termin ten może ulec przedłużeniu, odpowiednio, na wniosek emitenta lub jeżeli w ocenie Organizatora Alternatywnego Systemu zachodzą uzasadnione obawy, że w dniu upływu tego terminu będą zachodziły przesłanki, o których mowa w § 11 ust. 1 pkt 2) lub 3).

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

Organizator Alternatywnego Systemu zawiesza obrót instrumentami finansowymi niezwłocznie po uzyskaniu informacji o zawieszeniu obrotu danymi instrumentami na rynku regulowanym lub w alternatywnym systemie obrotu prowadzonym przez BondSpot S.A., jeżeli takie zawieszenie jest związane z podejrzeniem wykorzystywania informacji poufnej, bezprawnego ujawnienia informacji poufnej, manipulacji na rynku lub z podejrzeniem naruszenia obowiązku publikacji informacji poufnej o Emitencie lub instrumencie finansowym z naruszeniem art. 7 i art. 17 Rozporządzenia 596/2014, chyba że takie zawieszenie mogłoby spowodować poważną szkodę dla interesów inwestorów lub prawidłowego funkcjonowania rynku.

Zgodnie z § 12 ust. 1 Regulaminu ASO GPW może wykluczyć instrumenty finansowe z obrotu:

- na wniosek emitenta akcji – w przypadku, gdy wykluczenie danych akcji z obrotu następuje w związku z ich dopuszczeniem do obrotu na rynku regulowanym,
- na wniosek emitenta pozostałych instrumentów finansowych - z zastrzeżeniem możliwości uzależnienia decyzji w tym zakresie od spełnienia przez emitenta dodatkowych warunków,
- jeżeli uzna, że wymaga tego bezpieczeństwo obrotu lub interes jego uczestników,
- jeżeli emitent uporczywie narusza przepisy obowiązujące w alternatywnym systemie,
- wskutek otwarcia likwidacji emitenta,
- wskutek podjęcia decyzji o połączeniu emitenta z innym podmiotem, jego podziale lub przekształceniu, przy czym wykluczenie instrumentów finansowych z obrotu może nastąpić odpowiednio nie wcześniej niż z dniem połączenia, dniem podziału (wydzielenia) albo z dniem przekształcenia.

Zgodnie z § 12 ust. 2 Regulaminu, z zastrzeżeniem innych przepisów niniejszego Regulaminu, Organizator Alternatywnego Systemu wyklucza lub odpowiednio wycofuje instrumenty finansowe z obrotu w alternatywnym systemie:

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

Przed podjęciem decyzji o wykluczeniu instrumentów finansowych z obrotu oraz do czasu takiego wykluczenia, Organizator Alternatywnego Systemu może zawiesić obrót tymi instrumentami finansowymi.

Organizator Alternatywnego Systemu wyklucza z obrotu instrumenty finansowe niezwłocznie po uzyskaniu informacji o wykluczeniu z obrotu danych instrumentów na rynku regulowanym lub w alternatywnym systemie obrotu prowadzonym przez BondSpot S.A., jeżeli takie wykluczenie jest związane z podejrzeniem wykorzystywania informacji poufnej, bezprawnego ujawnienia informacji poufnej, manipulacji na rynku lub z podejrzeniem naruszenia obowiązku publikacji informacji poufnej o emitencie lub instrumencie finansowym z naruszeniem art. 7 i art. 17 Rozporządzenia 596/2014, chyba że takie wykluczenie z obrotu mogłoby spowodować poważną szkodę dla interesów inwestorów lub prawidłowego funkcjonowania rynku.

Zgodnie z § 17b Regulaminu ASO:

- W przypadku gdy w ocenie Organizatora Alternatywnego Systemu zachodzi konieczność dalszego współdziałania emitenta przy wykonywaniu obowiązków informacyjnych z podmiotem uprawnionym do wykonywania zadań Autoryzowanego Doradcy, Organizator Alternatywnego Systemu może zobowiązać emitenta do zawarcia umowy w zakresie określonym w § 18 ust. 2 pkt 3) i 4) Regulaminu ASO. Umowa ta powinna zostać zawarta w terminie 20 dni od dnia podjęcia przez Organizatora Alternatywnego Systemu decyzji w tym zakresie i obowiązywać przez okres co najmniej jednego roku od dnia jej zawarcia.
- W przypadku rozwiązania lub wygaśnięcia umowy z Autoryzowanym Doradcą przed upływem okresu wskazanego w decyzji Organizatora Alternatywnego Systemu, emitent zobowiązany jest do zawarcia kolejnej umowy z Autoryzowanym Doradcą w terminie 20 dni roboczych od dnia rozwiązania lub wygaśnięcia poprzedniej umowy. Nowa umowa powinna obowiązywać do końca okresu wskazanego w decyzji Organizatora Alternatywnego Systemu, z zastrzeżeniem, iż okres jej obowiązywania powinien być przedłużony o okres, w którym emitent nie posiadał prawnie wiążącej umowy z Autoryzowanym Doradcą, do której zawarcia zobowiązany był na podstawie decyzji Organizatora Alternatywnego Systemu.
- W przypadku nie zawarcia przez emitenta umowy z Autoryzowanym Doradcą lub braku jej wejścia w życie w terminie, o którym mowa w §17b ust. 1, albo w terminie 20 dni roboczych od dnia rozwiązania lub wygaśnięcia poprzedniej umowy, o którym mowa w §17b ust. 2, Organizator Alternatywnego Systemu może zawiesić obrót instrumentami finansowymi tego emitenta. Jeżeli przed upływem 3 miesięcy od rozpoczęcia zawieszenia nie zostanie zawarta i nie wejdzie w życie odpowiednia umowa z Autoryzowanym Doradcą, Organizator Alternatywnego Systemu może wykluczyć instrumenty finansowe tego emitenta z obrotu w alternatywnym systemie. Przepisy § 12 ust. 3 i § 12a Regulaminu ASO stosuje się odpowiednio.

Art. 78 ust. 2 Ustawy o obrocie instrumentami finansowymi stanowi, że w przypadku, gdy wymaga tego bezpieczeństwo obrotu w alternatywnym systemie obrotu lub jest zagrożony interes inwestorów, Giełda jako organizator alternatywnego systemu, na żądanie Komisji Nadzoru Finansowego wstrzymuje wprowadzenie instrumentów finansowych do obrotu w tym alternatywnym systemie obrotu lub wstrzymuje rozpoczęcie obrotu wskazanymi instrumentami finansowymi na okres nie dłuższy niż 10 dni.

Zgodnie z art. 78 ust. 3 Ustawy o obrocie instrumentami finansowymi w przypadku, gdy obrót określonymi instrumentami finansowymi jest dokonywany w okolicznościach wskazujących na możliwość zagrożenia prawidłowego funkcjonowania alternatywnego systemu obrotu lub bezpieczeństwa obrotu dokonywanego w tym alternatywnym systemie obrotu, lub naruszenia interesów inwestorów, Komisja może zażądać od Giełdy zawieszenia obrotu tymi instrumentami finansowymi.

Zgodnie z art. 78 ust. 3a Ustawy o obrocie Komisja może wskazać termin, do którego zawieszenie obrotu obowiązuje. Termin ten może ulec przedłużeniu.

Zgodnie z art. 78 ust. 3b Ustawy o obrocie Komisja uchyla decyzję zawierającą żądanie, w przypadku, gdy po jej wydaniu stwierdza, że nie zachodzą przesłanki zagrożenia prawidłowego funkcjonowania alternatywnego systemu obrotu lub bezpieczeństwa obrotu dokonywanego w tym alternatywnym systemie obrotu, lub naruszenia interesów inwestorów.

Zgodnie z art. 78 ust. 4 Ustawy o obrocie instrumentami finansowymi, na żądanie Komisji Nadzoru Finansowego Giełda jako organizator alternatywnego systemu, wyklucza z obrotu wskazane przez Komisję Nadzoru Finansowego instrumenty finansowe, w przypadku, gdy obrót nimi zagraża w sposób istotny prawidłowemu funkcjonowaniu alternatywnego systemu obrotu lub bezpieczeństwu obrotu dokonywanego w tym alternatywnym systemie obrotu, lub powoduje naruszenie interesów inwestorów.

Zgodnie z art. 78 ust. 4a Ustawy o obrocie instrumentami finansowymi Giełda jako organizator alternatywnego systemu może podjąć decyzję o zawieszeniu lub wykluczeniu papierów wartościowych lub instrumentów finansowych niebędących papierami wartościowymi z obrotu, w przypadku, gdy instrumenty te przestały spełniać warunki obowiązujące na tym rynku, pod warunkiem, że nie spowoduje to znaczącego naruszenia interesów inwestorów lub zagrożenia prawidłowego funkcjonowania rynku. Giełda jako organizator alternatywnego systemu informuje Komisję o podjęciu decyzji o zawieszeniu lub wykluczeniu instrumentów finansowych z obrotu i podaje tę informację do publicznej wiadomości.

3.9. Ryzyko związane z możliwością nałożenia przez Organizatora Alternatywnego Systemu Obrotu kary upomnienia lub kary pieniężnej.

Zgodnie § 17c ust. 1 Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu, jeżeli emitent nie przestrzega zasad lub przepisów obowiązujących w alternatywnym systemie obrotu lub nie wykonuje lub nienależycie wykonuje obowiązki określone w „Rozdziale V Obowiązki emitentów instrumentów finansowych w alternatywnym systemie” Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu, w szczególności obowiązki określone w § 15a i 15b lub w § 17-17b, Organizator Alternatywnego Systemu może, w zależności od stopnia i zakresu powstałego naruszenia lub uchybienia:

- upomnieć emitenta,
- nałożyć na emitenta karę pieniężną w wysokości do 50.000 PLN.

Zgodnie § 17c ust 2 Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu Organizator Alternatywnego Systemu, podejmując decyzję o upomnieniu lub nałożeniu kary pieniężnej może wyznaczyć emitentowi termin na zaniechanie dotychczasowych naruszeń lub podjęcie działań mających na celu zapobieżenie takim naruszeniom w przyszłości, w szczególności może zobowiązać emitenta do opublikowania określonych dokumentów lub informacji w trybie i na warunkach obowiązujących w Alternatywnym Systemie Obrotu. Zgodnie § 17c ust. 3 Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu w przypadku, gdy emitent nie wykonuje nałożonej na niego kary

lub pomimo jej nałożenia nadal nie przestrzega zasad lub przepisów obowiązujących w alternatywnym systemie obrotu, bądź nie wykonuje lub nienależycie wykonuje obowiązki określone w niniejszym rozdziale, lub też nie wykonuje obowiązków nałożonych na niego na podstawie ust. 2, Organizator Alternatywnego Systemu może nałożyć na emitenta karę pieniężną, przy czym kara ta łącznie z karą pieniężną nałożoną na podstawie § 17c ust. 1 nie może przekraczać 50.000 PLN. Stosownie do § 17c ust 4 Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu w przypadku nałożenia kary pieniężnej na podstawie § 17c ust. 3, postanowienia § 17c ust. 2 stosuje się odpowiednio.

3.10. Ryzyko związane z możliwością nałożenia przez KNF i inne organy nadzorcze kar administracyjnych za niewykonywanie lub nieprawidłowe wykonywanie obowiązków wynikających z przepisów prawa

W określonych sytuacjach na Emitenta mogą zostać nałożone sankcje administracyjne. W szczególności Emitent jest potencjalnie narażony na poniższe sankcje.

Zgodnie z art. 10 ust. 5 Ustawy o ofercie publicznej, Emitent lub sprzedający ma obowiązek w ciągu 14 dni licząc od dnia przydziału papierów wartościowych będących przedmiotem oferty publicznej lub od dnia dopuszczenia papierów wartościowych do obrotu na rynku regulowanym lub ich wprowadzenia do alternatywnego systemu obrotu, przekazać do Komisji Nadzoru Finansowego zawiadomienie związane z zaistnieniem tych okoliczności. Zgodnie z art. 96 ust. 13 tej ustawy, jeśli emitent lub sprzedający nie dopełni obowiązku wynikającego z art. 10 ust. 5 tej Ustawy lub dopełni go nienależycie, może podlegać karze administracyjnej, tj. karze pieniężnej do wysokości 100.000 PLN (sto tysięcy złotych), nakładanej przez KNF.

Zgodnie z art. 30 ust. 2 Rozporządzenia MAR, w przypadku wystąpienia naruszeń określonych w Rozporządzeniu MAR, związanych m.in. z wykorzystywaniem informacji poufnych, manipulacjami i nadużyciami na rynku, podawaniem informacji poufnych do publicznej wiadomości, transakcjami osób pełniących obowiązki zarządcze, listami osób mających dostęp do informacji poufnych, w przypadku osób prawnych, państwa członkowskie zapewniają, zgodnie z prawem krajowym, by właściwe organy miały uprawnienia m.in. do nakładania co najmniej następujących, administracyjnych sankcji pieniężnych:

- w przypadku naruszeń art. 14 i 15 Rozporządzenia MAR – 15.000.000 EUR lub 15 % całkowitych rocznych obrotów osoby prawnej na podstawie ostatniego dostępnego sprawozdania zatwierdzonego przez organ zarządzający, a w państwie członkowskim, w którym walutą nie jest euro, równowartość tej kwoty w walucie krajowej na dzień 2 lipca 2014 r.,
- w przypadku naruszeń art. 16 i 17 Rozporządzenia MAR – 2.500.000 EUR lub 2 % całkowitych rocznych obrotów na podstawie ostatniego dostępnego sprawozdania zatwierdzonego przez organ zarządzający, a w państwie członkowskim, w którym walutą nie jest euro, równowartość tej kwoty w walucie krajowej na dzień 2 lipca 2014 r., oraz
- w przypadku naruszeń art. 18, 19 i 20 Rozporządzenia MAR – 1.000.000 EUR, a w państwie członkowskim, w którym walutą nie jest euro, równowartość tej kwoty w walucie krajowej na dzień 2 lipca 2014 r.

W dniu 6 maja 2017 r. weszła w życie ustawa z dnia z dnia 10 lutego 2017 r. o zmianie ustawy o obrocie instrumentami finansowymi oraz niektórych innych ustaw, na podstawie której przepisy prawa polskiego zostały dostosowane do przepisów Rozporządzenia MAR.

Stosownie do art. 96 ust. 1 Ustawy o ofercie, w przypadkach, gdy emitent lub sprzedający nie dopełnia obowiązków wymaganych przepisami prawa, w szczególności obowiązków informacyjnych wynikających z Ustawy o ofercie, KNF może: - wydać decyzję o wykluczeniu, papierów wartościowych z obrotu na rynku regulowanym, a w przypadku gdy papiery wartościowe emitenta są wprowadzone do obrotu w alternatywnym systemie obrotu – decyzję o wykluczeniu tych papierów wartościowych z obrotu w tym systemie, albo - nałożyć,

biorąc pod uwagę w szczególności sytuację finansową podmiotu, na który jest nakładana kara, karę pieniężną do wysokości 1.000.000 PLN albo - zastosować obie sankcje łącznie.

Zgodnie z art. 96 ust. 1e Ustawy o ofercie, jeżeli emitent nie wykonuje albo nienależycie wykonuje obowiązki, o których mowa w art. 70 pkt 1 Ustawy o ofercie, KNF może wydać decyzję o wykluczeniu papierów wartościowych z obrotu w alternatywnym systemie obrotu albo nałożyć karę pieniężną do wysokości 5.000.000 PLN albo kwoty stanowiącej równowartość 5% całkowitego rocznego wskazanego w ostatnim zbadanym sprawozdaniu finansowym za rok obrotowy, jeżeli przekracza ona 5.000.000 PLN albo zastosować obie sankcje łącznie.

Zgodnie z art. 96 ust. 1i Ustawy o ofercie, jeżeli emitent nie wykonuje lub nienależycie wykonuje obowiązki, o których mowa w art. 17 ust. 1 i 4-8 Rozporządzenia MAR, KNF może wydać decyzję o wykluczeniu papierów wartościowych z obrotu na rynku regulowanym, a w przypadku, gdy papiery wartościowe emitenta są wprowadzone do obrotu w alternatywnym systemie obrotu – decyzję o wykluczeniu tych papierów wartościowych z obrotu w tym systemie, albo nałożyć karę pieniężną do wysokości 10.364.000 PLN lub kwoty stanowiącej równowartość 2% całkowitego rocznego przychodu wskazanego w ostatnim zbadanym sprawozdaniu finansowym za rok obrotowy, jeżeli przekracza ona 10.364.000 PLN albo zastosować obie sankcje łącznie. W przypadku gdy jest możliwe ustalenie kwoty korzyści osiągniętej lub straty unikniętej przez emitenta w wyniku naruszenia obowiązków, o których mowa w powyższym przepisie, zamiast kary, o której mowa w tym przepisie, KNF może nałożyć karę pieniężną do wysokości trzykrotnej kwoty osiągniętej korzyści lub unikniętej straty.

W przypadku stwierdzenia naruszenia obowiązków wymienionych w art. 96 ust. 1i Ustawy o ofercie Komisja może nakazać podmiotowi, który dopuścił się ich naruszenia, zaprzestania ich naruszania, a także zobowiązać go do podjęcia we wskazanym terminie działań, które mają zapobiec naruszaniu tych przepisów w przyszłości. Środek ten może być stosowany bez względu na zastosowanie innych sankcji określonych w art. 96 ust. 1i Ustawy o ofercie.

Stosownie do art. 174 Ustawy o obrocie, na każdego kto, wbrew zakazowi, o którym mowa w art. 19 ust. 11 Rozporządzenia MAR, w czasie trwania okresu zamkniętego, dokonuje transakcji na rachunek własny lub na rachunek osoby trzeciej, Komisja może nałożyć, w drodze decyzji, karę pieniężną do wysokości 2.072.800 PLN. W przypadku gdy jest możliwe ustalenie kwoty korzyści osiągniętej lub straty unikniętej przez podmiot w wyniku tych naruszeń, zamiast kary, o której mowa powyżej, Komisja może nałożyć karę pieniężną do wysokości trzykrotnej kwoty osiągniętej korzyści lub unikniętej straty.

Zgodnie z art. 174a Ustawy o obrocie, w przypadku, gdy emitent, na wniosek osoby pełniącej obowiązki zarządcze, udzielił zgody na dokonywanie transakcji w trakcie okresu zamkniętego z naruszeniem przepisów prawa, Komisja może nałożyć na emitenta karę pieniężną do wysokości 4 145 600 PLN.

Zgodnie z art. 176 ust. 1 Ustawy o obrocie, w przypadku, gdy emitent nie wykonuje lub nienależycie wykonuje obowiązki, o których mowa w art. 18 ust. 1-6 Rozporządzenia MAR, KNF może nałożyć karę pieniężną do wysokości 4 145 600 PLN lub do kwoty stanowiącej równowartość 2% całkowitego rocznego przychodu wykazanego w ostatnim zbadanym sprawozdaniu finansowym za rok obrotowy, jeżeli przekracza ona 4 145 600 PLN. W przypadku, gdy jest możliwe ustalenie kwoty korzyści osiągniętej lub straty unikniętej przez emitenta w wyniku naruszeń, o których mowa w powyższym przepisie, zamiast kary, o której mowa w tym przepisie, KNF może nałożyć karę pieniężną do wysokości trzykrotnej kwoty osiągniętej korzyści lub unikniętej straty.

Zgodnie z art. 176a Ustawy o obrocie, w przypadku, gdy emitent lub sprzedający nie wykonuje lub nienależycie wykonuje obowiązki wynikające z art. 5 tej ustawy, KNF może nałożyć karę pieniężną do wysokości 1.000.000 PLN.

Zgodnie z art. 176c Ustawy o obrocie, w przypadku naruszenia przepisów Rozporządzenia MAR m.in. w zakresie wskazanym w art. 176 Ustawy o obrocie, KNF może nakazać podmiotowi, który dopuścił się naruszenia, zaprzestania dalszego naruszania tych przepisów oraz zobowiązać go do podjęcia we wskazanym terminie działań, które mają zapobiegać naruszaniu tych przepisów w przyszłości. Środek ten może być stosowany bez względu na zastosowanie innych sankcji.

W wyniku nałożonych sankcji obrót akcjami Emitenta może zostać w przyszłości utrudniony, a nawet uniemożliwiony, natomiast nałożenie kar pieniężnych może bezpośrednio przełożyć się na wyniki finansowe Emitenta

3.11. Ryzyko związane z rozwiązaniem lub wygaśnięciem umowy z Autoryzowanym Doradcą, zawieszeniem prawa do wykonywania działalności Autoryzowanego Doradcy lub skreśleniem Autoryzowanego Doradcy z listy Autoryzowanych Doradców.

Zgodnie z § 18 ust. 7 Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu w przypadku:

- a. rozwiązania lub wygaśnięcia umowy z Autoryzowanym Doradcą przed upływem okresu 3 lat od dnia pierwszego notowania instrumentów finansowych w alternatywnym systemie, z wyłączeniem rozwiązania umowy na podstawie zwolnienia, o którym mowa w § 18 ust. 4a Regulaminu ASO,
- b. zawieszenia prawa do działania Autoryzowanego Doradcy w alternatywnym systemie,
- c. skreślenia Autoryzowanego Doradcy z listy, o której mowa w § 18 ust. 1 Regulaminu ASO.

Organizator Alternatywnego Systemu może zawiesić obrót instrumentami finansowymi emitenta, dla którego podmiot ten wykonuje obowiązki Autoryzowanego Doradcy, jeżeli uzna, że wymaga tego bezpieczeństwo obrotu lub interes jego uczestników.

3.12. Ryzyko związane z rozwiązaniem lub wygaśnięciem umowy z Animatorem Rynku, lub zawieszenia prawa do wykonywania zadań Animatora Rynku w alternatywnym systemie

Zgodnie z § 9 ust. 3 Regulaminu ASO warunkiem notowania instrumentów finansowych w alternatywnym systemie obrotu jest istnienie ważnego zobowiązania Animatora Rynku, który w umowie o animowanie zobowiązał się do wypełniania w stosunku do tych instrumentów wymogów animowania w zakresie obecności w arkuszu zleceń, minimalnej wartości zleceń i maksymalnego spreadu, jak również dodatkowych warunków animowania.

Zgodnie z § 9 ust. 5 Organizator Alternatywnego Systemu może postanowić o notowaniu instrumentów finansowych w alternatywnym systemie obrotu bez konieczności spełnienia warunku, o którym mowa w ust. 3 wskazanym powyżej, w szczególności z uwagi na charakter tych instrumentów finansowych, ich notowanie na rynku regulowanym albo na rynku lub w alternatywnym systemie obrotu innym niż prowadzony przez Organizatora Alternatywnego Systemu.

W przypadku, wskazanym powyżej, Organizator Alternatywnego Systemu może wezwać emitenta do spełnienia warunku, o którym mowa w ust. 3, w terminie 30 dni od tego wezwania, jeżeli uzna to za konieczne dla poprawy płynności obrotu instrumentami finansowymi tego emitenta.

Zgodnie z § 9 ust. 7 i ust. 8, z zastrzeżeniem ust. 5, 10 i 11, w przypadku (i) rozwiązania lub wygaśnięcia umowy z Animatorem Rynku oraz (ii) zawieszenia prawa do wykonywania zadań Animatora Rynku w alternatywnym systemie obrotu, instrumenty finansowe danego emitenta notowane są w systemie notowań jednolitych z dwukrotnym określaniem kursu jednolitego - począwszy od trzeciego dnia obrotu po dniu (i) rozwiązania lub wygaśnięcia właściwej umowy z Animatorem Rynku, (ii) zawieszenia prawa do wykonywania zadań Animatora Rynku - o ile Organizator Alternatywnego Systemu nie postanowi o zawieszeniu obrotu tymi instrumentami lub ich notowaniu w systemie notowań jednolitych z jednokrotnym określaniem kursu jednolitego.

Zgodnie z § 20 Regulaminu ASO Animator Rynku na podstawie umowy zawartej z Organizatorem Alternatywnego Systemu zobowiązany jest do nabywania lub zbywania w ramach swojej działalności instrumentów finansowych na własny rachunek w alternatywnym systemie obrotu w celu wspomaganie płynności obrotu instrumentami finansowymi danego emitenta, na zasadach określonych przez Organizatora Alternatywnego Systemu. Organizator ASO może zawiesić prawo wykonywania przez dany podmiot zadań Animatora Rynku, o ile nie wykonuje on ich zgodnie z przepisami obowiązującymi w alternatywnym systemie obrotu lub umową, o której mowa powyżej.

Zgodnie z §9 ust. 10 Regulaminu ASO akcje zakwalifikowane do segmentu NewConnect Alert notowane są w systemie notowań jednolitych z dwukrotnym określaniem kursu jednolitego – począwszy od trzeciego dnia obrotu po dniu podania do wiadomości uczestników obrotu informacji o dokonanej kwalifikacji – o ile Organizator Alternatywnego Systemu nie postanowi o zawieszeniu obrotu tymi instrumentami lub ich notowaniu w systemie notowań jednolitych z jednokrotnym określaniem kursu jednolitego.

Zgodnie z §9 ust. 11 Regulaminu ASO akcje, które przestały być kwalifikowane do segmentu NewConnect Alert, notowane są w systemie notowań ciągłych - począwszy od trzeciego dnia obrotu po dniu podania do wiadomości uczestników obrotu informacji o zaprzestaniu ich kwalifikowania do tego segmentu - o ile Organizator Alternatywnego Systemu nie postanowi o ich notowaniu w systemie notowań jednolitych z dwukrotnym lub jednokrotnym określaniem kursu jednolitego.

Jak wskazuje § 9 ust. 9 z zastrzeżeniem ust. 10 i 11, w przypadku zawarcia nowej umowy z Animatorem Rynku, Organizator Alternatywnego Systemu może postanowić o notowaniu instrumentów finansowych danego emitenta w systemie notowań ciągłych lub w systemie notowań jednolitych z dwukrotnym określaniem kursu jednolitego, jednak nie wcześniej niż od dnia wejścia w życie nowej umowy z Animatorem Rynku.

II. Oświadczenia osób odpowiedzialnych za informacje zawarte w Dokumencie

1. Emitent

Emitent jest odpowiedzialny za wszystkie informacje zawarte w niniejszym Dokumencie Ofertowym.

	
Nazwa (firma):	STARS.SPACE S.A.
Kraj:	Polska
Siedziba:	Aleje Jerozolimskie 136
Adres:	02-305 Warszawa
Numer KRS:	0000740280
Oznaczenie Sądu:	Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy w Warszawie, XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego
REGON:	5252760233
NIP:	381045800
Poczta e-mail :	kontakt@stars.space
Strona www:	www.stars.space

W imieniu Emitenta działają:

Maciej Żegarski – Prezes Zarządu

Działając w imieniu Emitenta oświadczamy, że zgodnie z naszą najlepszą wiedzą i przy dołożeniu należytej staranności, by zapewnić taki stan, informacje zawarte w Dokumencie Ofertowym są prawdziwe, rzetelne i zgodne ze stanem faktycznym, i że w Dokumencie Ofertowym nie pominięto niczego, co mogłoby wpływać na jego znaczenie i wycenę instrumentów finansowych wprowadzonych do obrotu, a także że opisuje rzetelnie czynniki ryzyka związane z udziałem w obrocie tymi instrumentami.


Maciej Żegarski – Prezes Zarządu

**STARS.SPACE S.A.**
Aleje Jerozolimskie 136
02-305 Warszawa
NIP: 525-276-02-33
KRS: 0000740280
REGON: 381045800
www.stars.space
kontakt@stars.space

2. Firma inwestycyjna świadcząca usługę oferowania w zakresie art. 72 pkt 1 i 3 ustawy o obrocie instrumentami finansowymi

	
Nazwa (firma):	Dom Maklerski INC Spółka Akcyjna
Kraj:	Polska
Siedziba:	Poznań
Adres:	60-830 Poznań, ul. Krasieńskiego 16
Numer KRS:	0000371004
Oznaczenie Sądu:	Sąd Rejonowy Poznań Nowe Miasto i Wilda w Poznaniu, VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego
REGON:	142721519
NIP:	7010277149
Telefon:	+48 61 297 79 27
Fax:	+48 61 297 79 27
Poczta e-mail:	biuro@dminc.pl
Strona www:	www.dminc.pl / www.crowdconnect.pl

Dom Maklerski INC S.A. ponosi odpowiedzialność za wszystkie informacje zawarte w rozdziale III pkt 7 niniejszego Dokumentu.

W imieniu Domu Maklerskiego INC S.A. działają:

- Sebastian Huczek – Wiceprezes Zarządu,
- Piotr Zygmantowski – Wiceprezes Zarządu.

Działając w imieniu Domu Maklerskiego INC S.A. z siedzibą w Poznaniu oświadczamy, że zgodnie z naszą najlepszą wiedzą i przy dołożeniu należytej staranności, by zapewnić taki stan, informacje zawarte w częściach Dokumentu Ofertowego, za których sporządzenie odpowiedzialny jest Dom Maklerski INC S.A. są prawdziwe, rzetelne i zgodne ze stanem faktycznym, oraz że informacje zawarte w tych częściach nie pomijają niczego, co mogłoby wpływać na ich znaczenie.


Piotr Zygmantowski
Wiceprezes Zarządu


Sebastian Huczek
Wiceprezes Zarządu

III. Dane o instrumentach finansowych oferowanych inwestorom

1. Szczegółowe określenie rodzajów, liczby oraz łącznej wartości instrumentów finansowych z wyszczególnieniem rodzajów uprzywilejowania, wszelkich ograniczeń co do przenoszenia praw z instrumentów finansowych oraz zabezpieczeń lub świadczeń dodatkowych

Na podstawie niniejszego Dokumentu Emitent oferuje:

- co najmniej 3.000.000 (trzy miliony) akcji serii C i nie więcej niż 4.550.000 (cztery miliony pięćset pięćdziesiąt tysięcy) akcji serii C, o wartości nominalnej 0,10 PLN (dziesięć groszy) każda, zgodnie z Uchwałą Zarządu nr 1/15/09/2021 z dnia 15 września 2021 roku oraz Uchwałą Zarządu nr 1/21/09/2021 z dnia 21 września 2021 r.

Akcje serii C emitowane są na mocy uchwały nr 4 Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia STARS.SPACE S.A. z siedzibą w Warszawie z dnia 14 września 2021 roku (Rep. A nr 35207/2021) zgodnie, z treścią, której podjęto decyzję w sprawie podwyższenia kapitału zakładowego poprzez emisję akcji serii C w drodze subskrypcji otwartej z wyłączeniem prawa poboru dotychczasowych akcjonariuszy w całości oraz zmiany Statutu Spółki. W dniu 15.09.2021 roku, na podstawie Uchwał Zarządu Spółki nr 1/15/09/2021 oraz w dniu 21.09.2021 r na podstawie Uchwały Zarządu Spółki nr 1/21/09/2021, podjęto decyzję o emisji co najmniej 3.000.000 (trzy miliony) akcji serii C i nie więcej niż 4.550.000 (cztery miliony pięćset pięćdziesiąt tysięcy) akcji serii C, o wartości nominalnej 0,10 PLN (dziesięć groszy) każda i cenie emisyjnej 1,00 PLN każda (jeden złotych zero groszy) każda.

1.1.Uprzywilejowanie osobiste akcjonariuszy

Statut Spółki nie przewiduje uprzywilejowań osobistych akcjonariuszy.

1.2.Uprzywilejowanie akcji Emitenta

Akcje Emitenta serii C nie są akcjami uprzywilejowanymi w rozumieniu art. 351, art. 352 i art. 353 KSH.

1.3.Ograniczenia umowne

Nie występują ograniczenia umowne w rozporządzaniu akcjami Emitenta.

1.4.Ograniczenia wynikające ze Statutu Emitenta

Statut nie wprowadza żadnych ograniczeń w obrocie akcjami Emitenta. Zarząd Emitenta jest upoważniony do pozbawiania akcjonariuszy prawa poboru przy emisji akcji w ramach kapitału docelowego, w całości lub w części, za zgodą Rady Nadzorczej.

1.5.Obowiązki i ograniczenia wynikające z Rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) nr 596/2014 w sprawie nadużyć na rynku

W momencie, gdy Spółka stanie się spółką publiczną, Emitent będzie podlegać ograniczeniom określonym w Rozporządzeniu Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) nr 596/2014 z dnia 16 kwietnia 2014 r. w sprawie nadużyć na rynku („Rozporządzenie MAR”). Rozporządzenia mają zasięg ogólny, wiążą w całości i są bezpośrednio stosowane na całym obszarze Unii Europejskiej bez konieczności ich implementowania przez poszczególne państwa członkowskie. W odniesieniu do Rozporządzenia MAR oznacza to konieczność stosowania jego przepisów, przy czym przepisy Ustawy o obrocie instrumentami finansowymi oraz Ustawy o ofercie publicznej w razie ich kolizji z przepisami Rozporządzenia MAR zachowują ważność, lecz zawężony zostaje zakres ich stosowania. Dla uczestników rynku oznacza to konieczność stosowania przepisów Rozporządzenia MAR i pomijania przepisów wyżej wskazanych ustaw oraz wydanych na ich podstawie aktów wykonawczych sprzecznych z Rozporządzeniem MAR. Rozporządzenie MAR ma zastosowanie do: instrumentów finansowych

dopuszczonych do obrotu na rynku regulowanym lub będących przedmiotem ubiegania się o dopuszczenie do obrotu na rynku regulowanym;

1. instrumentów finansowych, które są przedmiotem obrotu na wielostronnych platformach obrotu („MTF”), zostały dopuszczone do obrotu na MTF lub które są przedmiotem ubiegania się o dopuszczenie do obrotu na MTF;
2. instrumentów finansowych, które są przedmiotem obrotu na zorganizowanych platformach obrotu („OTF”);
3. instrumentów finansowych nieujętych w powyższych punktach, których cena lub wartość zależą od ceny lub wartości instrumentów finansowych, o których mowa w tych literach, lub mają na nie wpływ, w tym m.in. swapów ryzyka kredytowego lub kontraktów na różnice kursowe.

Na podstawie art. 14 i 15 Rozporządzenia MAR zabrania się każdej osobie:

1. wykorzystywania informacji poufnych lub usiłowania wykorzystywania informacji poufnych;
2. rekomendowania innej osobie lub nakłaniania jej do wykorzystywania informacji poufnych; lub
3. bezprawnego ujawniania informacji poufnych;
4. dokonywania manipulacji na rynku lub usiłowania dokonywania manipulacji na rynku.

Zgodnie z art. 7 Rozporządzenia MAR informacja poufna obejmuje następujące rodzaje informacji:

1. określone w sposób precyzyjny informacje, które nie zostały podane do wiadomości publicznej, dotyczące, bezpośrednio lub pośrednio, jednego lub większej liczby emitentów lub jednego lub większej liczby instrumentów finansowych, a które w przypadku podania ich do wiadomości publicznej miałyby prawdopodobnie znaczący wpływ na ceny tych instrumentów finansowych lub na ceny powiązanych pochodnych instrumentów finansowych;
2. w przypadku osób odpowiedzialnych za realizację zleceń dotyczących instrumentów finansowych, oznacza to także informacje przekazane przez klienta i związane z jego zleceniami dotyczącymi instrumentów finansowych będącymi w trakcie realizacji, określone w sposób precyzyjny, dotyczące, bezpośrednio lub pośrednio, jednego lub większej liczby emitentów lub jednego lub większej liczby instrumentów finansowych, a które w przypadku podania ich do wiadomości publicznej miałyby prawdopodobnie znaczący wpływ na ceny tych instrumentów finansowych, cenę powiązanych kontraktów towarowych na rynku kasowym lub cenę powiązanych pochodnych instrumentów finansowych.

Ponadto informacje uznaje się za określone w sposób precyzyjny, jeżeli wskazują one na zbiór okoliczności, które istnieją lub można zasadnie oczekiwać, że zaistnieją, lub na zdarzenie, które miało miejsce lub można zasadnie oczekiwać, że będzie miało miejsce, jeżeli informacje te są w wystarczającym stopniu szczegółowe, aby można było wyciągnąć z nich wnioski co do prawdopodobnego wpływu tego szeregu okoliczności lub zdarzenia na ceny instrumentów finansowych lub powiązanych instrumentów pochodnych. W związku z tym w przypadku rozciągniętego w czasie procesu, którego celem lub wynikiem jest zaistnienie szczególnych okoliczności lub szczególnego wydarzenia, za informacje określone w sposób precyzyjny można uznać te przyszłe okoliczności lub to przyszłe wydarzenie, ale także etapy pośrednie tego procesu, związane z zaistnieniem lub spowodowaniem tych przyszłych okoliczności lub tego przyszłego wydarzenia. Nadto etap pośredni rozciągniętego w czasie procesu jest uznany za informację poufną, jeżeli sam w sobie spełnia kryteria informacji poufnych, o których mowa powyżej. Jednocześnie art. 7 Rozporządzenia MAR stanowi, że informacje, które w przypadku podania ich do wiadomości publicznej miałyby prawdopodobnie znaczący wpływ na ceny instrumentów finansowych, instrumentów pochodnych, powiązanych kontraktów towarowych na rynku kasowym, oznaczają informacje, których racjonalny inwestor prawdopodobnie wykorzystałby, opierając się na nich w części przy podejmowaniu swoich decyzji inwestycyjnych. Zgodnie z art. 8 ust. 1 Rozporządzenia MAR wykorzystywanie informacji poufnej ma miejsce wówczas, gdy dana osoba znajduje się w posiadaniu informacji poufnej i wykorzystuje tę informację, nabywając lub zbywając, na własny rachunek lub na rzecz osoby trzeciej, bezpośrednio lub pośrednio, instrumenty finansowe, których informacja ta dotyczy. Wykorzystanie informacji poufnej w formie anulowania lub zmiany zlecenia dotyczącego instrumentu finansowego, którego informacja ta dotyczy, w przypadku, gdy

zlecenie złożono przed wejściem danej osoby w posiadanie informacji poufnej, również uznaje się za wykorzystywanie informacji poufnej.

Zgodnie z art. 8 ust. 2 Rozporządzenia MAR udzielanie rekomendacji, aby inna osoba wykorzystwała informacje poufne lub nakłanianie innej osoby do wykorzystania informacji poufnych ma miejsce wówczas, gdy dana osoba znajduje się w posiadaniu informacji poufnych oraz:

1. udziela rekomendacji, na podstawie tych informacji, aby inna osoba nabyła lub zbyła instrumenty finansowe, których informacje te dotyczą, lub nakłania tę osobę do takiego nabycia lub zbycia;
lub
2. udziela rekomendacji, na podstawie tych informacji, aby inna osoba anulowała lub zmieniła zlecenie dotyczące instrumentu finansowego, którego informacje te dotyczą, lub nakłania tę osobę do takiego anulowania lub zmiany.

Art. 8 Rozporządzenia MAR ma zastosowanie do wszystkich osób będących w posiadaniu informacji poufnych z racji: bycia członkiem organów administracyjnych, zarządczych lub nadzorczych emitenta, posiadania udziałów w kapitale emitenta, posiadania dostępu do informacji z tytułu zatrudnienia, wykonywania zawodu lub obowiązków lub zaangażowania w działalność przestępczą oraz do wszystkich osób, które weszły w posiadanie informacji poufnych w okolicznościach innych niż wymienione powyżej, jeżeli osoby te wiedzą lub powinny wiedzieć, że są to informacje poufne. W przypadku osoby prawnej art. 8 Rozporządzenia MAR ma zastosowanie zgodnie z prawem krajowym również do osób fizycznych, które biorą udział w podejmowaniu decyzji o dokonaniu nabycia, zbycia, anulowania lub zmiany zlecenia, na rachunek tej osoby prawnej. Zgodnie z art. 9 ust. 1 Rozporządzenia MAR fakt, że dana osoba prawna jest lub była w posiadaniu informacji poufnych, nie oznacza, że posłużyła się ona tymi informacjami i w ten sposób dopuściła się wykorzystania informacji poufnych dokonując na ich podstawie nabycia lub zbycia, jeżeli ta osoba prawna:

1. ustanowiła, wdrożyła i utrzymywała odpowiednie i skuteczne rozwiązania i procedury wewnętrzne skutecznie zapewniające, aby ani osoba fizyczna, która podjęła w jej imieniu decyzję o nabyciu lub zbyciu instrumentów finansowych, których dotyczą dane informacje, ani żadna inna osoba fizyczna, która mogła wpływać na podejmowanie tej decyzji, nie była w posiadaniu informacji poufnych; oraz
2. nie zachęcała, nie udzielała rekomendacji, nie nakłaniała ani nie wywierała w inny sposób wpływu na osobę fizyczną, która w imieniu osoby prawnej nabyła lub zbyła instrumenty finansowe, których dotyczą dane informacje.

Ponadto zgodnie z art. 9 ust. 2 Rozporządzenia MAR sam fakt, że dana osoba jest w posiadaniu informacji poufnych nie oznacza, że posłużyła się ona tymi informacjami i w ten sposób dopuściła się wykorzystania informacji poufnych dokonując na ich podstawie nabycia lub zbycia, jeżeli ta osoba:

1. jest – w odniesieniu do instrumentu finansowego, którego dotyczą dane informacje – animatorem rynku lub osobą upoważnioną do działania jako kontrahent, a nabywanie lub zbywanie instrumentów finansowych, których dotyczą dane informacje, odbywa się w sposób uprawniony w normalnym trybie sprawowania funkcji animatora rynku lub kontrahenta dla tego instrumentu finansowego; lub
2. jest upoważniona do realizacji zleceń w imieniu osób trzecich, a nabycie lub zbycie instrumentów finansowych, których dotyczy zlecenie, odbywa się w celu realizacji takiego zlecenia w sposób uprawniony w normalnym trybie wykonywania czynności w ramach zatrudnienia, zawodu lub obowiązków tej osoby.

Zgodnie z art. 9 ust. 3 Rozporządzenia MAR, również sam fakt, że dana osoba jest w posiadaniu informacji poufnych, nie oznacza, że posłużyła się ona tymi informacjami i w ten sposób dopuściła się wykorzystania informacji poufnych dokonując na ich podstawie nabycia lub zbycia, jeżeli ta osoba zawiera transakcję nabycia

lub zbycia instrumentów finansowych, gdy transakcji tej dokonuje się w celu wykonania zobowiązania, które stało się wymagalne, w dobrej wierze oraz nie w celu obejścia zakazu wykorzystywania informacji poufnych oraz:

1. zobowiązanie to wynika ze złożonego zlecenia lub umowy zawartej przed wejściem przez zainteresowaną osobę w posiadanie informacji poufnych; lub
2. transakcja jest dokonywana w celu wypełnienia zobowiązania prawnego lub regulacyjnego, które powstało przed wejściem przez zainteresowaną osobę w posiadanie informacji poufnych.

Sam fakt, że dana osoba jest w posiadaniu informacji poufnych, nie oznacza, że posłużyła się ona tymi informacjami i w ten sposób dopuściła się wykorzystania informacji poufnych, jeżeli osoba ta uzyskała informacje poufne w trakcie dokonywania publicznego przejęcia lub połączenia ze Spółką i wykorzystuje te informacje wyłącznie do celu przeprowadzenia tego połączenia lub publicznego przejęcia, pod warunkiem, że w momencie zatwierdzenia połączenia lub przyjęcia oferty przez akcjonariuszy tej Spółki wszelkie informacje poufne zostały już podane do wiadomości publicznej lub w inny sposób przestały być informacjami poufnymi. Akapit ten nie ma jednak zastosowania do zwiększania posiadania. Sam fakt, że dana osoba wykorzystuje swą wiedzę o własnej decyzji o nabyciu lub zbyciu instrumentów finansowych przy nabyciu lub zbyciu tych instrumentów finansowych, nie stanowi sam w sobie wykorzystania informacji poufnych. Niezależnie jednak od powyższego można uznać, że naruszenie zakazu wykorzystywania informacji poufnych określonego w art. 14 Rozporządzenia MAR miało miejsce, jeżeli Komisja Nadzoru Finansowego ustali, że powody składania zleceń, dokonywania transakcji lub podejmowania innych zachowań były nieuprawnione. Zgodnie z art. 10 Rozporządzenia MAR bezprawne ujawnienie informacji poufnych ma miejsce wówczas, gdy osoba znajduje się w posiadaniu informacji poufnych i ujawnia te informacje innej osobie, z wyjątkiem przypadków, gdy ujawnienie to odbywa się w normalnym trybie wykonywania czynności w ramach zatrudnienia, zawodu lub obowiązków. Niniejszy akapit ma zastosowanie do każdej osoby fizycznej lub prawnej w sytuacjach i okolicznościach, o których mowa w art. 8 ust. 4 Rozporządzenia MAR. Dalsze ujawnienie rekomendacji lub nakłaniania, o których mowa w art. 8 ust. 2 Rozporządzenia MAR, oznacza bezprawne ujawnianie informacji poufnych zgodnie z opisywanym artykułem, jeżeli osoba ujawniająca rekomendację lub nakłanianie wie lub powinna wiedzieć, że są one oparte na informacjach poufnych. Zgodnie z art. 12 ust. 1 Rozporządzenia MAR manipulacja na rynku obejmuje następujące działania:

1. zawieranie transakcji, składanie zleceń lub inne zachowania, które:
 - a. wprowadzają lub mogą wprowadzać w błąd co do podaży lub popytu na instrument finansowy, lub co do ich ceny; lub
 - b. utrzymują albo mogą utrzymywać cenę jednego lub kilku instrumentów finansowych na nienaturalnym lub sztucznym poziomie; chyba że osoba zawierająca transakcję, składająca zlecenie transakcji lub podejmująca każde inne zachowanie dowiedzie, iż dana transakcja, zlecenie lub zachowanie nastąpiły z zasadnych powodów i są zgodne z przyjętymi praktykami rynkowymi ustanowionymi zgodnie z art. 13 Rozporządzenia MAR;
2. zawieranie transakcji, składanie zleceń lub inne działania lub zachowania wpływające albo mogące wpływać na cenę jednego lub kilku instrumentów finansowych, związane z użyciem fikcyjnych narzędzi lub innych form wprowadzania w błąd lub podstęp;
3. rozpowszechnianie za pośrednictwem mediów, w tym Internetu, lub przy użyciu innych środków, informacji, które wprowadzają lub mogą wprowadzać w błąd co do podaży lub popytu na instrument finansowy, lub co do ich ceny, lub zapewniają utrzymanie się lub mogą zapewnić utrzymanie się ceny jednego lub kilku instrumentów finansowych na nienaturalnym lub sztucznym poziomie, w tym rozpowszechnianie plotek, w przypadku gdy osoba rozpowszechniająca te informacje wiedziała lub powinna była wiedzieć, że informacje te były fałszywe lub wprowadzające w błąd;

4. przekazywanie fałszywych lub wprowadzających w błąd informacji, jeżeli osoba przekazująca informacje wiedziała lub powinna była wiedzieć, że są one fałszywe i wprowadzające w błąd.

Zgodnie z art. 12 ust. 2 Rozporządzenia MAR za manipulację na rynku uznaje się m.in. następujące zachowania:

1. postępowanie osoby lub osób działających wspólnie, mające na celu utrzymanie dominującej pozycji w zakresie podaży lub popytu na instrument finansowy, które skutkuje albo może skutkować, bezpośrednio lub pośrednio, ustaleniem poziomu cen sprzedaży lub kupna lub stwarza albo może stwarzać nieuczciwe warunki transakcji;
2. nabywanie lub zbywanie instrumentów finansowych na otwarciu lub zamknięciu rynku, które skutkuje albo może skutkować wprowadzeniem w błąd inwestorów kierujących się cenami podanymi do wiadomości publicznej, w tym cenami otwarcia i zamknięcia;
3. składanie zleceń w systemie obrotu, w tym ich anulowanie lub zmiana, za pomocą wszelkich dostępnych metod handlu, w tym środków elektronicznych, takich jak strategie handlu algorytmicznego i handlu wysokiej częstotliwości, i które wywołuje jeden ze skutków, o których mowa powyżej poprzez:
 - a. zakłócenia lub opóźnienia w funkcjonowaniu transakcji w danym systemie obrotu albo prawdopodobieństwo ich spowodowania;
 - b. utrudnianie innym osobom identyfikacji prawdziwych zleceń w danym systemie obrotu lub prawdopodobieństwo utrudniania tej identyfikacji, w szczególności poprzez składanie zleceń, które skutkują przepełnieniem lub destabilizacją arkusza zleceń; lub
 - c. tworzenie lub prawdopodobieństwo stworzenia fałszywego lub wprowadzającego w błąd sygnału w zakresie podaży lub popytu na instrument finansowy lub jego ceny, w szczególności poprzez składanie zleceń w celu zapoczątkowania lub nasilenia danego trendu;
4. wykorzystywanie okazjonalnego lub regularnego dostępu do mediów tradycyjnych lub elektronicznych do wygłaszania opinii na temat instrumentu finansowego (lub pośrednio na temat jego emitenta) po uprzednim zajęciu pozycji na danym instrumencie finansowym, a następnie czerpanie zysku ze skutków opinii wygłaszanych na temat ceny tego instrumentu, bez jednoczesnego podania do publicznej wiadomości istniejącego konfliktu interesów w sposób odpowiedni i skuteczny

Załącznik I do Rozporządzenia MAR określa niewyczerpujący wykaz okoliczności wskazujących na stosowanie fikcyjnych narzędzi lub innych form wprowadzania w błąd lub podstęp oraz niewyczerpujący wykaz okoliczności wskazujących na wprowadzanie w błąd oraz utrzymanie cen. Jeżeli osoba, o której mowa w art. 12 Rozporządzenia MAR, jest osobą prawną, artykuł ten ma zastosowanie zgodnie z prawem krajowym również do osób fizycznych, które biorą udział w podejmowaniu decyzji o prowadzeniu działalności na rachunek tej osoby prawnej.

Na podstawie art. 17 ust. 1 Rozporządzenia MAR Emitent podaje niezwłocznie do wiadomości publicznej informacje poufne bezpośrednio go dotyczące. Spółka zamieszcza i utrzymuje na swojej stronie internetowej wszelkie informacje poufne, które jest zobowiązany podać do wiadomości publicznej, przez okres co najmniej pięciu lat.

Zgodnie z art. 17 ust. 4 Emitent może na własną odpowiedzialność opóźnić podanie do wiadomości publicznej informacji poufnych, pod warunkiem, że spełnione są łącznie następujące warunki:

1. niezwłoczne ujawnienie informacji mogłoby naruszyć prawnie uzasadnione interesy emitenta lub uczestnika rynku handlu uprawnieniami do emisji;
2. opóźnienie podania do wiadomości informacji prawdopodobnie nie wprowadzi w błąd opinii publicznej;
3. emitent lub uczestnik rynku uprawnien do emisji jest w stanie zapewnić poufność takich informacji.

W przypadku rozciągniętego w czasie procesu, który następuje etapami i którego celem lub wynikiem jest zaistnienie szczególnej okoliczności lub szczególnego wydarzenia, emitent może na własną odpowiedzialność opóźnić podanie do wiadomości publicznej informacji poufnych dotyczących tego procesu, z zastrzeżeniem spełnienia powyższych warunków.

Jeżeli ujawnienie informacji poufnych zostało opóźnione i ich poufność nie jest już dłużej gwarantowana, emitent niezwłocznie podaje te informacje poufne do wiadomości publicznej.

Na podstawie art. 19 Rozporządzenia MAR osoby pełniące obowiązki zarządcze (zgodnie z definicją zawartą w art. 3 ust. 1 ppkt. 25 Rozporządzenia MAR) oraz osoby blisko z nimi związane (zgodnie z definicją zawartą w art. 3 ust. 1 ppkt. 26 Rozporządzenia MAR) powiadamiają emitenta o każdej transakcji zawieranej na ich własny rachunek w odniesieniu do akcji lub instrumentów dłużnych tego emitenta lub do instrumentów pochodnych bądź innych powiązanych z nimi instrumentów finansowych. Takich powiadomień dokonuje się niezwłocznie i nie później niż w trzy dni robocze po dniu transakcji. Obowiązek ten ma zastosowanie do każdej kolejnej transakcji, gdy zostanie osiągnięta łączna kwota 5.000 EUR w trakcie jednego roku kalendarzowego. Próg w wysokości 5 000 EUR oblicza się poprzez dodanie bez kompensowania pozycji wszystkich transakcji. Powiadomienie o transakcjach zawiera informacje określone w art. 19 ust. 6 Rozporządzenia MAR. Obowiązek powiadomienia wymagają także transakcje wskazane w art. 19 ust. 7 Rozporządzenia MAR.

Zgodnie z art. 19 ust. 11 Rozporządzenia MAR osoba pełniąca obowiązki zarządcze u emitenta nie może dokonywać żadnych transakcji na swój rachunek ani na rachunek strony trzeciej, bezpośrednio lub pośrednio, dotyczących akcji lub instrumentów dłużnych emitenta, lub instrumentów pochodnych lub innych związanych z nimi instrumentów finansowych, przez okres zamknięty 30 dni kalendarzowych przed ogłoszeniem śródrocznego raportu finansowego lub sprawozdania na koniec roku rozliczeniowego, które emitent ma obowiązek podać do wiadomości publicznej. Emitent może zezwolić osobie pełniącej u niego obowiązki zarządcze na dokonywanie transakcji na jej rachunek lub na rachunek strony trzeciej w trakcie okresu zamkniętego stosując przepisy określone w art. 19 ust. 12 Rozporządzenia MAR.

1.6.Ograniczenia wynikające z Ustawy o ofercie publicznej

Obecnie Emitent nie jest Spółką publiczną. Jednak po wprowadzeniu akcji na rynek NewConnect, Spółka stanie się spółką publiczną zgodnie z art. 4 pkt. 20 Ustawy o ofercie publicznej. Ustawa o ofercie publicznej nakłada na podmioty zbywające i nabywające określone pakiety akcji oraz na podmioty, których udział w ogólnej liczbie głosów w spółce publicznej uległ określonej zmianie z innych przyczyn, szereg restrykcji i obowiązków odnoszących się do takich czynności i zdarzeń. W art. 69 Ustawy o ofercie publicznej na podmiot, który osiągnął lub przekroczył 5%, 10%, 15%, 20%, 25%, 33%, 33 1/3%, 50%, 75% albo 90% ogólnej liczby głosów w spółce publicznej, albo posiadał co najmniej 5%, 10%, 15%, 20%, 25%, 33%, 33 1/3%, 50%, 75% albo 90% ogólnej liczby głosów w tej spółce, a w wyniku zmniejszenia tego udziału osiągnął odpowiednio 5%, 10%, 15%, 20%, 25%, 33%, 33 1/3 %, 50%, 75% albo 90% lub mniej ogólnej liczby głosów został nałożony obowiązek zawiadomienia KNF oraz Spółki, o zaistnieniu powyżej opisywanych okoliczności. Obowiązek zawiadamiania powstaje także w przypadku zmiany dotychczas posiadanego udziału ponad 10% ogólnej liczby głosów o co najmniej 5% ogólnej liczby głosów w spółce publicznej, której akcje są wprowadzone do alternatywnego systemu obrotu. Obowiązek zawiadamiania powstaje również w przypadku zmiany dotychczas posiadanego udziału ponad 33% ogólnej liczby głosów o co najmniej 1% ogólnej liczby głosów. Do realizacji tych obowiązków podmiotowi został wyznaczony termin 4 dni roboczych od dnia zmiany udziału w ogólnej liczbie głosów albo od dnia, w którym dowiedział się o

takiej zmianie lub przy zachowaniu należytej staranności mógł się o niej dowiedzieć. W myśl art. 69a Ustawy o ofercie obowiązki określone w art. 69 spoczywają również na podmiocie, który osiągnął lub przekroczył określony próg ogólnej liczby głosów w związku z:

1. zajęciem innego niż czynność prawna zdarzenia prawnego;
2. pośrednim nabyciem akcji Spółki publicznej.

Ustawa stwierdza także, że obowiązki określone w art. 69 powstają również w przypadku, gdy prawa głosu są związane z papierami wartościowymi stanowiącymi przedmiot zabezpieczenia; nie dotyczy to sytuacji, gdy podmiot, na rzecz którego ustanowiono zabezpieczenie, ma prawo wykonywać prawo głosu i deklaruje zamiar wykonywania tego prawa - w takim przypadku prawa głosu uważa się za należące do podmiotu, na rzecz którego ustanowiono zabezpieczenie. Wykaz informacji przedstawianych w zawiadomieniu składanym w KNF określony jest w art. 69 ust. 4 Ustawy o ofercie publicznej. Ponadto w przypadku składania zawiadomienia w związku z osiągnięciem lub przekroczeniem 10% ogólnej liczby głosów podmiot je składający ma obowiązek dodatkowego zamieszczenia informacji dotyczącej zamiarów dalszego zwiększania udziału w ogólnej liczbie głosów w okresie 12 miesięcy od Złożenia zawiadomienia oraz celu zwiększania. Zmiana zamiarów lub celu skutkuje obowiązkiem niezwłocznego, nie później niż w terminie 3 dni od zaistnienia tej zmiany, poinformowania przez akcjonariusza KNF oraz Spółki o przedmiotowej zmianie. Stosownie do art. 89 Ustawy o ofercie publicznej naruszenie obowiązków opisanych powyżej skutkuje zakazem wykonywania przez akcjonariusza prawa głosu z akcji nabytych z naruszeniem przywołanych powyżej obowiązków. Prawo głosu wykonane wbrew zakazowi nie jest uwzględniane przy obliczaniu wyników głosowania nad uchwałą walnego zgromadzenia. Do ograniczeń w swobodzie przenoszenia papierów wartościowych zalicza się również zakaz obrotu akcjami obciążonymi zastawem do chwili jego wygaśnięcia (art. 75 ust. 4 Ustawy o ofercie publicznej), z wyjątkiem przypadku, gdy nabycie tych akcji następuje w wykonaniu umowy o ustanowienie zabezpieczenia finansowego, zawartą przez uprawnione podmioty na warunkach określonych w Ustawie z dnia 2 kwietnia 2004 r. o niektórych zabezpieczeniach finansowych (Dz. U. Nr 91, poz. 871). Do akcji tych stosuje się tryb postępowania określony w przepisach wydanych na podstawie art. 94 ust. 1 pkt 1 Ustawy o obrocie instrumentami finansowymi.

1.7. Obowiązki i odpowiedzialność związane z nabywaniem akcji wynikające z Ustawy o ochronie konkurencji i konsumentów

W art. 13 Ustawy o ochronie konkurencji i konsumentów na przedsiębiorców, którzy deklarują zamiar koncentracji, w przypadku, gdy łączny obrót na terytorium Polski przedsiębiorców uczestniczących w koncentracji w roku obrotowym, poprzedzającym rok zgłoszenia, przekracza równowartość 50.000.000 EUR, (1.000.000.000 euro dla łącznego światowego obrotu przedsiębiorców) został nałożony obowiązek zgłoszenia takiego zamiaru Prezesowi Urzędu Ochrony Konkurencji i Konsumentów. Przy badaniu wysokości obrotu brany jest pod uwagę obrót zarówno przedsiębiorców bezpośrednio uczestniczących w koncentracji, jak i pozostałych przedsiębiorców należących do grup kapitałowych, do których należą przedsiębiorcy bezpośrednio uczestniczący w koncentracji. Wartość euro podlega przeliczeniu na złote według kursu średniego walut obcych ogłoszonego przez Narodowy Bank Polski w ostatnim dniu roku kalendarzowego poprzedzającego rok zgłoszenia zamiaru koncentracji.

Jak wynika z art. 13 ust. 2 Ustawy o ochronie konkurencji i konsumentów obowiązek zgłoszenia dotyczy zamiaru:

- 1) połączenia dwóch lub więcej samodzielnych przedsiębiorców,
- 2) przejęcia - poprzez nabycie lub objęcie akcji, innych papierów wartościowych, udziałów, całości lub części majątku lub w jakikolwiek inny sposób - bezpośredniej lub pośredniej kontroli nad całym albo częścią jednego lub więcej przedsiębiorców przez jednego lub więcej przedsiębiorców,
- 3) utworzenia przez przedsiębiorców wspólnego przedsiębiorcy,

- 4) nabycia przez przedsiębiorcę części mienia innego przedsiębiorcy (całości lub części przedsiębiorstwa), jeżeli obrót realizowany przez to mienie w którymkolwiek z dwóch lat obrotowych poprzedzających zgłoszenie przekroczył na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej równowartość 10.000.000 euro.

Nie podlega zgłoszeniu zamiar koncentracji (art. 14 Ustawy o ochronie konkurencji i konsumentów):

- 1) jeżeli obrót przedsiębiorcy, nad którym ma nastąpić przejście kontroli, nie przekroczył na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej w żadnym z dwóch lat obrotowych poprzedzających zgłoszenie równowartości 10.000.000 euro,
- 2) polegającej na czasowym nabyciu lub objęciu przez instytucję finansową akcji albo udziałów w celu ich odsprzedaży, jeżeli przedmiotem działalności gospodarczej tej instytucji jest prowadzone na własny lub cudzy rachunek inwestowanie w akcje albo udziały innych przedsiębiorców, pod warunkiem, że odsprzedaż ta nastąpi przed upływem roku od dnia nabycia lub objęcia, oraz że:
 - a) instytucja ta nie wykonuje praw z tych akcji albo udziałów, z wyjątkiem prawa do dywidendy, lub
 - b) wykonuje te prawa wyłącznie w celu przygotowania odsprzedaży całości lub części przedsiębiorstwa, jego majątku lub tych akcji albo udziałów,
- 3) polegającej na czasowym nabyciu lub objęciu przez przedsiębiorcę akcji lub udziałów w celu zabezpieczenia wierzytelności, pod warunkiem, że nie będzie on wykonywał praw z tych akcji lub udziałów, z wyłączeniem prawa do ich sprzedaży,
- 4) następującej w toku postępowania upadłościowego, z wyłączeniem przypadków, gdy zamierzający przejąć kontrolę jest konkurentem albo należy do grupy kapitałowej, do której należą konkurenci przedsiębiorcy przejmowanego,
- 5) przedsiębiorców należących do tej samej grupy kapitałowej.

Zgłoszenia zamiaru koncentracji dokonują:

- 1) wspólnie łączący się przedsiębiorcy - w przypadku, o którym mowa w art. 13 ust. 2 pkt 1 Ustawy o ochronie konkurencji i konsumentów,
- 2) przedsiębiorca przejmujący kontrolę - w przypadku, o którym mowa w art. 13 ust. 2 pkt 2 Ustawy o ochronie konkurencji i konsumentów,
- 3) wspólnie wszyscy przedsiębiorcy biorący udział w utworzeniu wspólnego przedsiębiorcy w przypadku, o którym mowa w art. 13 ust. 2 pkt 3 Ustawy o ochronie konkurencji i konsumentów,
- 4) przedsiębiorca nabywający część mienia innego przedsiębiorcy w przypadku, o którym mowa w art. 13 ust. 2 pkt 4 Ustawy o ochronie konkurencji i konsumentów.

W przypadku gdy koncentracji dokonuje przedsiębiorca dominujący za pośrednictwem co najmniej dwóch przedsiębiorców zależnych, zgłoszenia zamiaru tej koncentracji dokonuje przedsiębiorca dominujący.

W myśl art. 96 ust. 1 Ustawy o ochronie konkurencji i konsumentów postępowanie antymonopolowe w sprawach koncentracji powinno być zakończone nie później, niż w terminie 2 miesięcy od dnia jego wszczęcia. Do czasu wydania decyzji przez Prezesa Urzędu Ochrony Konkurencji i Konsumentów lub upływu terminu, w jakim decyzja powinna zostać wydana, przedsiębiorcy, których zamiar koncentracji podlega zgłoszeniu, są obowiązani do wstrzymania się od dokonania koncentracji (art. 97 ust. 1 Ustawy o ochronie konkurencji i konsumentów).

Stosownie do art. 18-19 Ustawy o ochronie konkurencji i konsumentów Prezes Urzędu Ochrony Konkurencji i Konsumentów wydaje, w drodze decyzji, zgodę na dokonanie koncentracji, w wyniku której konkurencja na rynku nie zostanie istotnie ograniczona, w szczególności przez powstanie lub umocnienie pozycji dominującej na rynku. Wydając zgodę na dokonanie koncentracji Prezes Urzędu Ochrony Konkurencji i Konsumentów może zobowiązać przedsiębiorcę lub przedsiębiorców zamierzających dokonać koncentracji do spełnienia określonych warunków lub przyjąć ich zobowiązanie, w szczególności do:

- 1) zbycia całości lub części majątku jednego lub kilku przedsiębiorców,
- 2) wyzbycia się kontroli nad określonym przedsiębiorcą lub przedsiębiorcami, w szczególności przez zbycie określonego pakietu akcji lub udziałów, lub odwołania z funkcji członka organu zarządzającego lub kontrolnego jednego lub kilku przedsiębiorców,
- 3) udzielenia licencji praw wyłącznych konkurentowi.

Zgodnie z art. 19 ust. 2 in fine oraz ust. 3 Ustawy o ochronie konkurencji i konsumentów Prezes Urzędu Ochrony Konkurencji i Konsumentów określa w decyzji termin spełnienia warunków oraz nakłada na przedsiębiorcę lub przedsiębiorców obowiązek składania, w wyznaczonym terminie, informacji o realizacji tych warunków. Decyzje w sprawie udzielenia zgody na koncentrację wygasają, jeżeli w terminie 2 lat od dnia ich wydania koncentracja nie została dokonana.

Prezes Urzędu Ochrony Konkurencji i Konsumentów może nałożyć na przedsiębiorcę w drodze decyzji karę pieniężną w wysokości nie większej niż 10% przychodu osiągniętego w roku rozliczeniowym, poprzedzającym rok nałożenia kary, jeżeli przedsiębiorca ten choćby nieumyślnie dokonał koncentracji bez uzyskania jego zgody. Prezes Urzędu Ochrony Konkurencji i Konsumentów może również nałożyć na przedsiębiorcę w drodze decyzji karę pieniężną w wysokości stanowiącej równowartość do 50.000.000 euro, między innymi, jeżeli, choćby nieumyślnie, we wniosku, o którym mowa w art. 23 Ustawy o ochronie konkurencji i konsumentów, lub w zgłoszeniu zamiaru koncentracji, podał nieprawdziwe dane

Prezes Urzędu Ochrony Konkurencji i Konsumentów może również nałożyć na przedsiębiorcę w drodze decyzji karę pieniężną w wysokości stanowiącej równowartość do 10.000 euro za każdy dzień zwłoki w wykonaniu m.in. decyzji wydanych na podstawie art. 19 ust. 1 Ustawy o ochronie konkurencji i konsumentów lub wyroków sądowych w sprawach z zakresu koncentracji.

Prezes Urzędu Ochrony Konkurencji i Konsumentów może, w drodze decyzji, nałożyć na osobę pełniącą funkcję kierowniczą lub wchodzącą w skład organu zarządzającego przedsiębiorcy lub związku przedsiębiorców karę pieniężną w wysokości do pięćdziesięciu krotności przeciętnego wynagrodzenia, w szczególności w przypadku, jeżeli osoba ta umyślnie albo nieumyślnie nie zgłosiła zamiaru koncentracji.

W przypadku niezgłoszenia zamiaru koncentracji lub w przypadku niewykonania decyzji o zakazie koncentracji, Prezes Urzędu Ochrony Konkurencji i Konsumentów może, w drodze decyzji, określając termin jej wykonania na warunkach określonych w decyzji, nakazać w szczególności zbycie akcji zapewniających kontrolę nad przedsiębiorcą lub przedsiębiorcami, lub rozwiązanie Spółki, nad którą przedsiębiorcy sprawują wspólną kontrolę. Decyzja taka nie może zostać wydana po upływie 5 lat od dnia dokonania koncentracji. W przypadku niewykonania decyzji, Prezes Urzędu Ochrony Konkurencji i Konsumentów może, w drodze decyzji, dokonać podziału przedsiębiorcy. Do podziału Spółki stosuje się odpowiednio przepisy art. 528-550 KSH. Prezesowi Urzędu Ochrony Konkurencji i Konsumentów przysługują kompetencje organów spółek uczestniczących w podziale. Prezes Urzędu Ochrony Konkurencji i Konsumentów może ponadto wystąpić do sądu o unieważnienie umowy lub podjęcie innych środków prawnych zmierzających do przywrócenia stanu poprzedniego.

Przy ustalaniu wysokości kar pieniężnych Prezes Urzędu Ochrony Konkurencji i Konsumentów uwzględnia w szczególności okres, stopień oraz okoliczności uprzedniego naruszenia przepisów ustawy.

1.8. Rozporządzenie Rady Wspólnot Europejskich dotyczące kontroli koncentracji przedsiębiorstw

W zakresie kontroli koncentracji przedsiębiorcy zobowiązani są również do przestrzegania obowiązków wynikających także z przepisów Rozporządzenia Rady (WE) Nr 139/2004 z dnia 20 stycznia 2004 r. w sprawie kontroli koncentracji przedsiębiorstw (dalej w niniejszym pkt: Rozporządzenie Rady w Sprawie Koncentracji). Rozporządzenie to reguluje tzw. koncentracje o wymiarze wspólnotowym, dotyczy przedsiębiorstw i powiązanych z nimi podmiotów, które przekraczają określone progi obrotu towarami i usługami. Rozporządzenie Rady w Sprawie Koncentracji obejmuje jedynie takie koncentracje, w wyniku których dochodzi do trwałej zmiany struktury własności w przedsiębiorstwie. W świetle przepisów powoływanego rozporządzenia obowiązkowi zgłoszenia do Komisji Europejskiej podlegają koncentracje wspólnotowe przed ich ostatecznym dokonaniem, a po:

- 1) zawarciu odpowiedniej umowy,
- 2) ogłoszeniu publicznej oferty lub
- 3) przejęciu większościowego udziału.

Zawiadomienie Komisji Europejskiej może mieć również miejsce w przypadku, gdy przedsiębiorstwa posiadają wstępny zamiar w zakresie dokonania koncentracji o wymiarze wspólnotowym. Zawiadomienie Komisji niezbędne jest do uzyskania zgody na dokonanie takiej koncentracji. Koncentracja przedsiębiorstw posiada wymiar wspólnotowy w przypadku, gdy: łączny światowy obrót wszystkich przedsiębiorstw uczestniczących w koncentracji wynosi więcej niż 5 mld euro, łączny obrót przypadający na Wspólnotę Europejską każdego z co najmniej dwóch przedsiębiorstw uczestniczących w koncentracji wynosi więcej niż 250 mln euro, chyba że każde z przedsiębiorstw uczestniczących w koncentracji uzyskuje więcej niż dwie trzecie swoich łącznych obrotów przypadających na Wspólnotę w jednym i tym samym państwie członkowskim. Koncentracja przedsiębiorstw posiada również wymiar wspólnotowy w przypadku, gdy:

- 1) łączny światowy obrót wszystkich przedsiębiorstw uczestniczących w koncentracji wynosi więcej niż 2.500 mln euro,
- 2) w każdym z co najmniej trzech państw członkowskich łączny obrót wszystkich przedsiębiorstw uczestniczących w koncentracji wynosi więcej niż 100 mln euro,
- 3) w każdym z co najmniej trzech państw członkowskich łączny obrót wszystkich przedsiębiorstw uczestniczących w koncentracji wynosi więcej niż 100 mln euro, z czego łączny obrót co najmniej dwóch przedsiębiorstw uczestniczących w koncentracji wynosi, co najmniej 25 mln euro oraz
- 4) łączny obrót przypadający na Wspólnotę Europejską każdego z co najmniej dwóch przedsiębiorstw uczestniczących w koncentracji wynosi więcej niż 100 mln euro, chyba że każde z przedsiębiorstw uczestniczących w koncentracji uzyskuje więcej niż dwie trzecie swoich łącznych obrotów przypadających na Wspólnotę w jednym i tym samym państwie członkowskim.

Na podstawie przepisów Rozporządzenia uznaje się, że koncentracja nie występuje w przypadku, gdy:

- 1) instytucje kredytowe lub inne instytucje finansowe, bądź też firmy ubezpieczeniowe, których normalna działalność obejmuje transakcje dotyczące obrotu papierami wartościowymi, prowadzone na własny rachunek lub na rachunek innych,
- 2) czasowo posiadają papiery wartościowe nabyte w przedsiębiorstwie w celu ich odsprzedaży, pod warunkiem, że nie wykonują one praw głosu w stosunku do tych papierów wartościowych w celu określenia zachowań konkurencyjnych przedsiębiorstwa lub pod warunkiem, że wykonują te prawa

wyłącznie w celu przygotowania sprzedaży całości lub części przedsiębiorstwa lub jego aktywów, bądź tych papierów wartościowych oraz pod warunkiem, że taka sprzedaż następuje w ciągu jednego roku od daty nabycia.

1.9. Ograniczenia wynikające z Ustawy o Kontroli Niektórych Inwestycji

Ustawa z dnia 24 lipca 2015 roku o kontroli niektórych inwestycji (tekst jednolity: Dz. U. z 2020 r., poz. 117 z późn. zm.) wprowadza obowiązek zawiadomienia organu kontroli o zamiarze dokonania transakcji, co do której organ ten może wyrazić sprzeciw. Zgodnie z art. 1 Ustawy o Kontroli Inwestycji, ustawa ta reguluje zasady i tryb kontroli niektórych inwestycji polegających na nabywaniu:

1. udziałów albo akcji,
2. ogółu praw i obowiązków wspólnika, mającego prawo prowadzenia spraw spółki lub prawo reprezentacji spółki osobowej,
3. przedsiębiorstwa lub jego zorganizowanej części, skutkującym nabyciem lub osiągnięciem istotnego uczestnictwa albo nabyciem dominacji nad spółką, będącą podmiotem podlegającym ochronie.

Zgodnie z brzmieniem art. 12d ust. 1 Ustawy o Kontroli Inwestycji, podmiotami podlegającymi ochronie na gruncie tej ustawy są m.in. spółki publiczne w rozumieniu Ustawy o Ofercie Publicznej. Zgodnie z art. 12c ust. 1 Ustawy o Kontroli Inwestycji, ilekroć w przepisach art. 12a-12k Ustawy o Kontroli Inwestycji, tj. w przepisach dotyczących m.in. spółek publicznych, jest mowa o znaczącym uczestnictwie, rozumie się przez to sytuację umożliwiającą wywieranie wpływu na działalność podmiotu przez:

- a) posiadanie udziałów albo akcji reprezentujących co najmniej 20% ogólnej liczby głosów, albo (ii) posiadanie udziału kapitałowego w spółce osobowej o wartości wynoszącej co najmniej 20% wartości wszystkich wkładów wniesionych do tej spółki, lub
- b) posiadanie udziału w zyskach innego podmiotu wynoszącego co najmniej 20%.

Zgodnie z art. 12c ust. 4 Ustawy o Kontroli Inwestycji, przez nabycie dominacji rozumie się uzyskanie statusu podmiotu dominującego wobec podmiotu objętego ochroną przez:

- a) nabycie udziałów albo akcji lub praw z udziałów albo akcji, albo objęcie udziałów albo akcji, lub
- b) zawarcie umowy przewidującej zarządzanie tym podmiotem lub przekazywanie zysku przez ten podmiot.

Z kolei zgodnie z art. 12c ust. 5 Ustawy o Kontroli Inwestycji, przez nabycie lub osiągnięcie znaczącego uczestnictwa rozumie się:

- (i) uzyskanie znaczącego uczestnictwa w rozumieniu ust. 1 pkt 1 w podmiocie objętym ochroną przez nabycie udziałów albo akcji lub praw z udziałów albo akcji, albo objęcie udziałów albo akcji, lub
- (ii) osiągnięcie lub przekroczenie odpowiednio progu 20% i 40% ogólnej liczby głosów w organie stanowiącym podmiot objęty ochroną, udziału w zyskach podmiotu objętego ochroną lub udziału kapitałowego w spółce osobowej będącej podmiotem objętym ochroną w odniesieniu do wartości wszystkich wkładów wniesionych do tej spółki przez nabycie udziałów albo akcji lub praw z udziałów albo akcji, albo objęcie udziałów albo akcji, lub
- (iii) nabycie lub wydzierżawienie od podmiotu objętego ochroną przedsiębiorstwa lub jego zorganizowanej części.

Dodatkowo, Ustawa o Kontroli Inwestycji reguluje także przypadek tzw. nabycia pośredniego. Stosownie do art. 12c ust. 6 Ustawy o Kontroli Inwestycji, przez takie nabycie lub osiągnięcie znaczącego uczestnictwa albo nabycie dominacji rozumie się również przypadki, gdy:

- a) nabycie lub osiągnięcie znaczącego uczestnictwa w podmiocie objętym ochroną albo nabycie dominacji nad takim podmiotem jest dokonywane przez podmiot zależny, w tym również na podstawie porozumień zawartych z podmiotem dominującym albo podmiotem zależnym od takiego podmiotu,
- b) nabycie lub osiągnięcie znaczącego uczestnictwa w podmiocie objętym ochroną albo nabycie dominacji nad takim podmiotem jest dokonywane przez podmiot, którego statut albo inny akt regulujący jego funkcjonowanie zawiera postanowienia dotyczące prawa do jego majątku w razie rozwiązania podmiotu albo innej formy jego ustania, w tym prawa do dysponowania tym majątkiem bez jego nabycia,
- c) nabycie lub osiągnięcie znaczącego uczestnictwa w podmiocie objętym ochroną albo nabycie dominacji nad takim podmiotem jest dokonywane w imieniu własnym, ale na zlecenie innego podmiotu, w tym w ramach wykonywania umowy o zarządzanie portfelem w rozumieniu Ustawy o Obrocie Instrumentami Finansowymi,
- d) nabycie lub osiągnięcie znaczącego uczestnictwa w podmiocie objętym ochroną albo nabycie dominacji nad takim podmiotem jest dokonywane przez podmiot, z którym inny podmiot zawarł umowę, której przedmiotem jest przekazanie uprawnień do wykonywania prawa głosu, bądź innych uprawnień do udziałów, akcji albo innych praw udziałowych lub praw z udziałów, akcji albo innych praw udziałowych podmiotu objętego ochroną,
- e) nabycie lub osiągnięcie znaczącego uczestnictwa albo nabycie dominacji nad podmiotem objętym ochroną jest dokonywane przez grupę dwóch lub więcej osób, jeżeli chociażby jedną z tych osób jest podmiot, z którym inny podmiot zawarł umowę, dotyczącą nabywania udziałów albo akcji podmiotu objętego ochroną, bądź choćby nabywania udziałów albo akcji lub składników majątku przedsiębiorców z siedzibą w Rzeczypospolitej Polskiej, jeżeli przedmiotem tej umowy jest przekazanie uprawnień do wykonywania prawa głosu, bądź innych uprawnień do udziałów albo akcji lub praw z udziałów albo akcji przedsiębiorców z siedzibą w Rzeczypospolitej Polskiej,
- f) nabycie lub osiągnięcie znaczącego uczestnictwa w podmiocie objętym ochroną albo nabycie dominacji nad takim podmiotem jest dokonywane przez podmiot działający na podstawie pisemnego lub ustnego porozumienia dotyczącego nabywania przez strony takiego porozumienia udziałów albo akcji lub składników majątku podmiotu objętego ochroną lub nabywania udziałów albo akcji lub składników majątku przedsiębiorców z siedzibą w Rzeczypospolitej Polskiej.

Ponadto, Ustawa o Kontroli Inwestycji reguluje także przypadek tzw. nabycia następczego. Stosownie do art. 12c ust. 8 Ustawy o Kontroli Inwestycji, przez nabycie lub osiągnięcie znaczącego uczestnictwa albo nabycie dominacji rozumie się również przypadki, gdy podmiot nabędzie lub osiągnie znaczące uczestnictwo albo nabędzie dominację nad podmiotem objętym ochroną bądź osiągnie lub przekroczy odpowiednio 20% albo 40% ogólnej liczby głosów w organie stanowiącym podmiotu objętego ochroną, udziału w zyskach podmiotu objętego ochroną lub udziału kapitałowego w spółce osobowej będącej podmiotem objętym ochroną w odniesieniu do wartości wszystkich wkładów wniesionych do tej spółki, w wyniku:

- a) umorzenia udziałów albo akcji podmiotu objętego ochroną bądź nabycia udziałów albo akcji własnych tego podmiotu,
- b) podziału podmiotu objętego ochroną albo połączenia go z innym podmiotem,
- c) zmiany umowy albo statutu podmiotu objętego ochroną w zakresie uprzywilejowania udziałów albo akcji, udziału w zyskach, ustanowienia bądź zmiany lub zniesienia uprawnień przysługujących poszczególnym wspólnikom, akcjonariuszom albo uczestnikom tego podmiotu.

Zgodnie z art. 12f ust. 1 Ustawy o Kontroli Inwestycji podmiot, który zamierza nabyć lub osiągnąć znaczące uczestnictwo albo nabyć dominację, jest obowiązany każdorazowo złożyć organowi kontroli uprzednie zawiadomienie o zamiarze jego dokonania, chyba że obowiązek ten spoczywa na innych podmiotach, zgodnie z art. 12f ust. 2-4 Ustawy o Kontroli Inwestycji.

Zawiadomienia dokonuje się co do zasady przed zawarciem jakiejkolwiek umowy rodzącej zobowiązanie do nabycia lub osiągnięcia znaczącego uczestnictwa albo nabycia dominacji bądź przed dokonaniem innej czynności prawnej albo czynności prawnych prowadzących do nabycia lub osiągnięcia znaczącego uczestnictwa albo nabycia dominacji. Ponadto, w przypadku gdy do nabycia lub osiągnięcia znaczącego uczestnictwa albo nabycia dominacji dochodzi w wyniku zawarcia więcej niż jednej umowy lub dokonania innej czynności prawnej, zawiadomienia dokonuje się przed zawarciem ostatniej umowy albo dokonaniem ostatniej czynności prawnej prowadzącej do nabycia lub osiągnięcia znaczącego uczestnictwa albo nabycia dominacji, natomiast jeśli co najmniej dwa podmioty działają w porozumieniu, zawiadomienie składają wszystkie strony porozumienia łącznie. Organ kontroli, w drodze decyzji, zgłasza sprzeciw wobec nabycia lub osiągnięcia znaczącego uczestnictwa albo nabycia dominacji nad podmiotem objętym ochroną, w tym także w przypadku nabycia pośredniego lub następczego, jeżeli:

- (i) podmiot składający zawiadomienie nie uzupełnił w wyznaczonym terminie braków formalnych w zawiadomieniu lub załączanych do zawiadomienia dokumentów lub informacji albo wezwany podmiot nie złożył informacji lub dokumentów na wezwanie organu kontroli, lub
- (ii) podmiot składający zawiadomienie nie przedstawił dodatkowych pisemnych wyjaśnień w terminie wyznaczonym przez organ kontroli lub
- (iii) w związku z nabyciem lub osiągnięciem znaczącego uczestnictwa albo nabyciem dominacji istnieje przynajmniej potencjalne zagrożenie dla porządku publicznego lub bezpieczeństwa publicznego Rzeczypospolitej Polskiej lub zdrowia publicznego w Rzeczypospolitej Polskiej - przy uwzględnieniu art. 52 ust. 1 i art. 65 ust. 1 Traktatu o funkcjonowaniu Unii Europejskiej oraz art. 4 ust. 2 Traktatu o Unii Europejskiej, lub
- (iv) brak jest możliwości ustalenia, czy nabywca posiada obywatelstwo państwa członkowskiego - w przypadku osób fizycznych albo posiada lub posiadał od co najmniej dwóch lat od dnia poprzedzającego zgłoszenie siedziby na terytorium państwa członkowskiego - w przypadku podmiotów innych niż osoby fizyczne, lub
- (v) nabycie lub osiągnięcie znaczącego uczestnictwa albo nabycie dominacji może mieć negatywny wpływ na projekty i programy leżące w interesie Unii Europejskiej

Nabycie lub osiągnięcie znaczącego uczestnictwa albo nabycie dominacji dokonane:

- (i) bez złożenia zawiadomienia albo
 - (ii) pomimo wydania decyzji o sprzeciwie,
- jest nieważne, chyba że wydano decyzję, o której mowa w art. 12j ust. 3. Ustawy o Kontroli Inwestycji, tj. stwierdzającą dopuszczalność wykonywania praw z udziałów albo akcji podmiotu objętego ochroną, w sposób niewykraczający poza znaczące uczestnictwo, w przypadku osiągnięcia znaczącego uczestnictwa w podmiocie objętym ochroną, jeżeli w toku postępowania nie można było stwierdzić, na podstawie jakich czynności podmiot osiągnął znaczące uczestnictwo.

2. Określenie podstawy prawnej emisji instrumentów finansowych ze wskazaniem organu lub osób uprawnionych do podjęcia decyzji o emisji instrumentów finansowych oraz daty i formy podjęcia decyzji o emisji instrumentów finansowych, z przytoczeniem jej treści

Akcje serii C emitowane są na mocy uchwały nr 4 Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy Rep. A nr. 35207/2021 STARS.SPACE S.A S.A. z siedzibą w Warszawie z dnia 14 września 2021 roku, w myśl której podjęto decyzję w sprawie podwyższenia kapitału zakładowego Spółki poprzez emisję akcji serii C w drodze subskrypcji otwartej z wyłączeniem prawa poboru dotychczasowych akcjonariuszy w całości oraz zmiany Statutu Spółki. Akt notarialny Rep. A nr 35207/2021 sporządzono w kancelarii notarialnej Paweł Błaszczak Robert

Błaszczak Rafał Gąsiewski Michał Błaszczak Monika Fyk Tomasz Merta Notariusze Spółka Cywilna w Warszawie,
Plac Bankowy 1, 00-139 Warszawa.

Uchwała nr 4

Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia spółki

Stars.Space Spółka Akcyjna

z siedzibą w Warszawie

z dnia 14 WRZEŚNIA 2021 roku

***w sprawie podwyższenia kapitału zakładowego poprzez emisję akcji serii C w drodze
subskrypcji otwartej z wyłączeniem prawa poboru dotychczasowych akcjonariuszy w całości
oraz zmiany Statutu Spółki***

Działając na podstawie art. 431 § 1 i § 2 pkt 3 oraz art. 433 § 2 Kodeksu spółek handlowych,
Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie uchwała co następuje: -----

1. Podwyższa się kapitał zakładowy Spółki o kwotę nie niższą niż 0,10 zł (dziesięć groszy) oraz nie wyższą niż 455.000 zł (czteryście pięćdziesiąt pięć tysięcy złotych). --
2. Podwyższenie kapitału zakładowego Spółki, o którym mowa w ust. 1 zostanie dokonane poprzez emisję nie mniej niż 1 akcji oraz nie więcej niż 4.550.000 (cztery miliony pięćset pięćdziesiąt tysięcy) akcji zwykłych na okaziciela serii C, o wartości nominalnej 0,10 zł (dziesięć groszy) każda (zwanym dalej „akcjami serii C”). -----
3. Cena emisyjna akcji serii C zostanie ustalona przez Zarządu Spółki w drodze uchwały, jednakże cena emisyjna nie może być niższa niż 0,75 zł (siedemdziesiąt pięć groszy).
4. Akcje serii C uczestniczą w dywidendzie począwszy od wypłat zysku, jaki przeznaczony będzie do podziału za rok obrotowy kończący się 31.12.2021 r. -----
5. Akcje serii C pokryte zostaną wkładami pieniężnymi przed zarejestrowaniem podwyższenia kapitału zakładowego w drodze emisji akcji serii C. -----

6. Emisja akcji serii C zostanie przeprowadzona w drodze subskrypcji otwartej w rozumieniu art. 431 § 2 pkt 3 Kodeksu spółek handlowych, przeprowadzonej w drodze oferty publicznej, co do której mają zastosowanie przepisy zawarte w 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 oraz art. 37a ustawy o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych, tj. co do której nie jest wymagane sporządzenie prospektu emisyjnego ani memorandum informacyjnego. -----
7. Umowy objęcia Akcji Serii C powinny być zawarte w terminie pięciu miesięcy od dnia podjęcia niniejszej Uchwały. -----
8. Walne Zgromadzenie upoważnia niniejszym Zarząd Spółki do dokonania wszelkich czynności faktycznych i prawnych niezbędnych do prawidłowego wykonania niniejszej uchwały, a w szczególności upoważnia do: -----
 - a. ustalenia ceny emisyjnej akcji serii C, z zastrzeżeniem, że łączne wpływy z emisji nie mogą przekroczyć kwoty, o której mowa w art. 1 ust. 3 Rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) 2017/1129 z dnia 14 lutego 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, -----
 - b. określenia terminu otwarcia i zamknięcia subskrypcji akcji serii C, -----
 - c. ustalenia zasad przeprowadzenia subskrypcji otwartej, oferowania akcji serii C i przyjmowania zapisów na akcje serii C, w tym ewentualnego podziału oferty na transze, -----

- d. podjęcia wszelkich działań związanych z emisją i przydziałem akcji serii C,----
- e. złożenia oświadczenia w trybie art. 310 § 2 i 4 w zw. z art. 431 § 7 Kodeksu spółek handlowych, o wysokości objętego kapitału zakładowego i dookreśleniu wysokości kapitału zakładowego, -----
- f. określenia ostatecznej sumy, o jaką kapitał zakładowy ma być podwyższony, przy czym tak określona suma nie może być niższa niż określona w ust. 1 suma minimalna ani wyższa niż określona w ust. 1 suma maksymalna tego podwyższenia,-----
- g. podjęcia innych czynności niezbędnych do wykonania niniejszej uchwały.-----

§ 2

W interesie Spółki pozbawia się dotychczasowych akcjonariuszy w całości prawa poboru akcji serii C. Przyjmuje się do wiadomości opinię Zarządu dotyczącą pozbawienia prawa poboru akcji serii C przedstawioną na piśmie Walnemu Zgromadzeniu, której odpis stanowi załącznik do niniejszej Uchwały.-----

§ 3

Walne Zgromadzenia postanawia zmienić § 3 ust. 1 Statutu Spółki, który otrzymuje następujące brzmienie:-----

„§ 6 ust. 1 *Kapitał zakładowy Spółki wynosi nie mniej niż 3.000.000,10 zł i nie więcej niż 3.455.000,00 zł (trzy miliony czterysta pięćdziesiąt pięć tysięcy złotych) i dzieli się na: -----*

- a) 600.000 (sześćset tysięcy) akcji zwykłych na okaziciela serii A o numerach od A 000 000 001 do A 000 600 000,-----
- b) 400.000 (czterysta tysięcy) akcji zwykłych na okaziciela serii A1 o numerach od A1 000 000 001 do A1 000 400 000, -----
- c) 29.000.000 (dwadzieścia dziewięć milionów) akcji zwykłych na okaziciela serii B o numerach od B 000 000 001 do B 029 000 000, -----
- d) nie mniej niż 1 (jedna) oraz nie więcej niż 4.550.000 (cztery miliony pięćset pięćdziesiąt tysięcy) akcji zwykłych na okaziciela serii C o numerach od C 000 000 001 do C 004 550 000,-----

o wartości nominalnej 0,10 zł (dziesięć groszy) każda.”-----

§ 4

Uchwała wchodzi w życie z chwilą jej podjęcia, z mocą obowiązującą od dnia rejestracji zmiany Statutu Spółki przez Sąd Rejestrowy.-----

Przewodniczący stwierdził, że w głosowaniu jawnym nad powzięciem uchwały oddano 30.000.000 ważnych głosów z 30.000.000 akcji (100% kapitału zakładowego), z czego 30.000.000 głosów za, 0 głosów przeciw oraz 0 głosów wstrzymujących się, wobec czego uchwała powyższa **została powzięta.** -----

W dniu 15 września 2021 roku Zarząd Spółki podjął uchwałę nr 1/15/09/2021 w sprawie ustalenia parametrów emisji akcji serii C.

**Uchwała Zarządu 1/15/09/2021
z dnia 15.09.2021 r.**

**STARS.SPACE S.A. z siedzibą w Warszawie („Spółka”)
w sprawie ustalenia parametrów emisji akcji serii C**

Zarząd STARS.SPACE z siedzibą w Warszawie (kod 02-305), przy ulicy Aleje Jerozolimskie 136, o numerze KRS 0000906954, działając na podstawie uchwały nr 4 Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia STARS.SPACE S.A. z siedzibą w Warszawie z dnia 14.09.2021 roku, niniejszym postanawia:

§ 1

Ustalić cenę emisyjną za 1 akcję serii C w wysokości 1,00 zł każda (jeden złotych zero groszy), co przy średnim 4,5502 EUR/PLN opublikowanym przez NBP w dniu ustalenia ceny emisyjnej (tj. w dniu 15.09.2021 r.) implikuje wartość wpływów brutto Spółki z oferty publicznej akcji serii C na terytorium Unii Europejskiej w wysokości 999 956,05 EUR.

Łączna wartość wpływów brutto z ofert publicznych akcji Spółki przeprowadzonych na terytorium Unii Europejskiej na podstawie 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 przez Spółkę w okresie ostatnich 12 miesięcy, łącznie z wartością wpływów brutto z oferty publicznej akcji serii C, wynosi 999 956,05 EUR.

§ 2

- Podzielić emisję od 3 000 000 do 4 550 000 akcji serii C przeprowadzaną w ramach oferty publicznej na transze, w ten sposób, że:
 - w ramach pierwszej transzy zaoferowane zostanie do 1 000 000 akcji serii C,
 - w ramach drugiej transzy zaoferowane zostanie do 3 550 000 akcji serii C.
- W przypadku, gdy w ramach pierwszej transzy nie zostaną złożone zapisy na 1 000 000 akcji serii C, pozostałe akcje z puli akcji oferowanych w ramach pierwszej transzy zostaną zaoferowane w ramach drugiej transzy.
- W ramach pierwszej transzy akcje będą oferowane w drodze prezentowania indywidualnie oznaczonym inwestorom informacji o Spółce, akcjach serii C oraz warunkach ich nabycia.
- Spółka może przeprowadzić trzecią transzę oferty publicznej akcji serii C, w ramach której zaoferowane zostaną akcje, na które złożono nieważne zapisy w ramach drugiej transzy, na zasadach określonych w § 4 ust. 3.**

§ 3

- Ustalić termin przyjmowania przez Spółkę zapisów na akcje serii C Spółki od 7 października 2021 r. do 27 października 2021 r., przy czym:
 - w ramach pierwszej transzy zapisy na akcje będą przyjmowane od 7 października 2021 r. do 13 października 2021 r.,
 - w ramach drugiej transzy zapisy na akcje będą przyjmowane od 14 października 2021 r. do 20 października 2021 r.,
 - w ramach trzeciej transzy, w przypadku określonym w ust. 3, zapisy na akcje będą przyjmowane do 27 października 2021 r.
- Termin zakończenia przyjmowania zapisów wskazany w ust. 1 lit. b) i c) może ulec skróceniu w przypadku prawidłowego złożenia zapisów i opłacenia wszystkich akcji serii C objętych ofertą publiczną przed upłynięciem wyznaczonego terminu zakończenia przyjmowania zapisów. W takim przypadku za termin zakończenia przyjmowania zapisów na akcje uznaje się dzień, w którym nastąpiło prawidłowe złożenie zapisów i opłacenie wszystkich akcji serii C objętych ofertą publiczną.
- W przypadku, gdy zostaną złożone zapisy na wszystkie akcje serii C oferowane w ramach drugiej transzy, a jeden lub więcej Inwestorów nie dokona ich opłacenia lub nie dostarczy poprawnie podpisanego formularza zapisu, Zarząd Spółki może skierować zaproszenia do złożenia zapisów na akcje w liczbie odpowiadającej liczbie akcji, w odniesieniu do których Spółka nie otrzymała wpłat lub poprawnie podpisanego formularza zapisu, do wybranych przez Zarząd Inwestorów (trzecia transza).
- Przydział akcji nastąpi w ciągu 14 dni od dnia zakończenia przyjmowania zapisów.

§ 4

- Zapisy na akcje mogą być składane zgodnie z trybem określonym w art. 437 Kodeksu Spółek Handlowych, w tym w postaci elektronicznej, poprzez uzupełnienie formularza elektronicznego na stronie <https://emisja.stars.space> Spółka poświadczająca przyjęcie zapisu.
- W przypadku złożenia formularza elektronicznego, dla ważności złożonego przez inwestora zapisu na akcje niezbędne będzie podpisanie formularza zapisu podpisem zaufanym (ePUAP) lub kwalifikowanym podpisem elektronicznym i odesłanie go na adres email emisja@stars.space oraz opłacenie zapisu na akcje w terminie 3 dni roboczych od dnia przekazania Spółce formularza zapisu. Przez opłacenie zapisu na akcje rozumie się uznanie rachunku bankowego Spółki, kwotą pieniężną wynikającą ze złożonego zapisu. Nieodestanie Spółce właściwie podpisanego formularza zapisu lub nieopłacenie zapisu na akcje we wskazanym terminie może skutkować nieuwzględnieniem przez Spółkę zapisu złożonego przez inwestora.

§ 5

- Ustala się maksymalny poziom jednorazowego zapisu na akcje serii C Spółki w ramach pierwszej transzy na 150 000 (sto pięćdziesiąt tysięcy) akcji serii C, a minimalny poziom jednorazowego zapisu na akcje serii C Spółki w ramach pierwszej transzy na 25 000 (dwadzieścia pięć tysięcy) akcji serii C, przy czym jeżeli ogólny poziom zapisów w ramach pierwszej transzy przekroczy 975 000 (dziewięćset siedemdziesiąt pięć tysięcy) akcji serii C to minimalny poziom zapisu będzie równy liczbie akcji pozostałych do 1 000 000 (jednego miliona) sztuk.
- Ustala się maksymalny poziom jednorazowego zapisu na akcje serii C Spółki w ramach drugiej transzy na 100 000 (sto tysięcy) akcji serii C, a minimalny poziom jednorazowego zapisu na akcje serii C Spółki w ramach drugiej transzy na 3 000 (trzy tysiące) akcji serii C, przy czym jeżeli ogólny poziom zapisów w ramach drugiej transzy, łącznie z zapisami z pierwszej transzy, przekroczy 4 547 000 (cztery miliony pięćset czterdzieści siedem tysięcy) akcji serii C to minimalny poziom zapisu będzie równy liczbie akcji pozostałych do 4 550 000 (czterech milionów pięćset pięćdziesiąciu tysięcy) sztuk.


3. W przypadku wystąpienia trzeciej transzy nie wprowadza się ograniczenia minimalnego lub maksymalnego poziomu jednorazowego zapisu na akcje.

§ 6

Przydział akcji nastąpi według uznania Zarządu. Zarząd zastrzega sobie prawo do nieprzydzielenia akcji serii C wszystkim lub niektórym inwestorom, w całości lub w części.

§ 7

Uchwała wchodzi w życie z dniem jej podjęcia.



Maciej Zegarski – Prezes Zarządu

W dniu 21 września 2021 roku Zarząd Spółki podjął uchwałę nr 1/21/09/2021 w sprawie uzupełnienia i zmiany treści uchwały zarządu Spółki nr 1/15/09/2021 z dnia 15 września 2021 r.

**Uchwała Zarządu 1/21/09/2021
z dnia 21.09.2021 r.**

STARS.SPACE S.A. z siedzibą w Warszawie („Spółka”)

w sprawie zmiany i uzupełnienia Uchwały Zarządu nr 1/15/09/2021 z dnia 15 września 2021 r. w sprawie ustalenia parametrów emisji akcji serii C

Zarząd STARS.SPACE z siedzibą w Warszawie (kod 02-305), przy ulicy Aleje Jerozolimskie 136, o numerze KRS 0000906954, działając na podstawie uchwały nr 4 Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia STARS.SPACE S.A. z siedzibą w Warszawie z dnia 14.09.2021 roku, niniejszym postanawia dokonać zmiany brzmienia §2 i uzupełnienia Uchwały Zarządu Spółki nr 1/15/09/2021 z dnia 15 września 2021 r. w sprawie ustalenia parametrów emisji akcji serii C.

1. § 2 otrzymuje brzmienie:

“§ 2

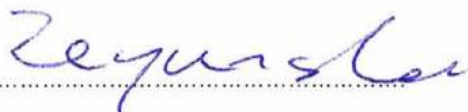
Spółka może przeprowadzić trzecią transzę oferty publicznej akcji serii C, w ramach której zaoferowane zostaną akcje, na które złożono nieważne zapisy w ramach drugiej transzy, na zasadach określonych w § 3 ust. 3.”

2. Uchwała Zarządu Spółki nr 1/15/09/2021 z dnia 15 września 2021 r. zostaje uzupełniona o § 8:

“§ 8

Biorąc pod uwagę potrzeby kapitałowe Spółki oraz ustaloną cenę emisyjną akcji serii C, Zarząd dokona przydziału akcji serii C w przypadku prawidłowego złożenia zapisów oraz opłacenia najmniej 3 000 000 (trzy miliony) akcji serii C i nie więcej niż 4 550 000 (cztery miliony pięćset pięćdziesiąt tysięcy) akcji serii C”

3. Pozostałe brzmienie Uchwały Zarządu nr 1/15/09/2021 z dnia 15 września 2021 r. pozostaje bez zmian.
4. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.



Maciej Zegarski – Prezes Zarządu

2.1.Oznaczenie dat, od których akcje uczestniczą w dywidendzie

Akcje serii C uczestniczą w dywidendzie począwszy od wypłaty zysku, jaki przeznaczony będzie do podziału za rok obrotowy kończący się 31.12.2021 r.

Decyzję o przeznaczeniu zysku podejmuje corocznie Walne Zgromadzenie.

3. Wskazanie praw z instrumentów finansowych i zasad ich realizacji

Do najistotniejszych praw akcjonariuszy związanych z akcjami należą:

- **prawo głosu** na Walnym Zgromadzeniu (art. 411 Kodeksu spółek handlowych). Statut Spółki nie przewiduje ograniczenia prawa głosu akcjonariusza Spółki mającego ponad jedną dziesiątą ogółu głosów

w Spółce. Walne Zgromadzenie Spółki jest organem uprawnionym do podejmowania, w drodze uchwał, decyzji dotyczących spraw w zakresie organizacji i funkcjonowania Spółki.

- **prawo pierwszeństwa do objęcia nowych akcji (prawo poboru)** (art. 433 Kodeksu spółek handlowych): w przypadku nowej emisji, stosownie do art. 433 § 1 Kodeksu spółek handlowych, akcjonariuszom Emitenta przysługuje prawo pierwszeństwa objęcia nowych akcji w stosunku do liczby posiadanych przez nich akcji (prawo poboru). Prawo poboru odnosi się również do emisji przez Spółkę papierów wartościowych zamiennych na akcje Spółki lub inkorporujących prawo zapisu na akcje. Natomiast w interesie Spółki, zgodnie z art. 433 § 2 Kodeksu spółek handlowych, Walne Zgromadzenie może pozbawić dotychczasowych akcjonariuszy Spółki prawa poboru akcji Spółki w całości lub części. Podjęcie uchwały wymaga:
 - kwalifikowanej większości głosów oddanych za uchwałą w wysokości czterech piątych głosów,
 - zamieszczenia informacji o podjęciu uchwały w porządku obrad podanym do publicznej wiadomości zgodnie z zasadami KSH oraz
 - przedstawienia Walnemu Zgromadzeniu pisemnej opinii Zarządu uzasadniającej powody pozbawienia prawa poboru oraz proponowaną cenę emisyjną nowych akcji, bądź sposób jej ustalenia.
- **prawo do dywidendy (prawo do udziału w zysku Spółki)** na podst. art. 347 Kodeksu spółek handlowych – powyższy przepis statuuje uprawnienie akcjonariuszy Emitenta do udziału w zysku Spółki wykazanym w jej sprawozdaniu finansowym, zbadanym przez biegłego rewidenta, który został przeznaczony przez Walne Zgromadzenie do wypłaty akcjonariuszom. Zysk przeznaczony do wypłaty akcjonariuszom Emitenta rozdziela się w stosunku do liczby akcji posiadanych przez danego akcjonariusza w dniu dywidendy. Zgodnie z art. 348 KSH Zwyczajne Walne Zgromadzenie ustala dzień dywidendy na dzień przypadający nie wcześniej niż pięć dni i nie później niż trzy miesiące od dnia powzięcia uchwały o podziale zysku. Jeżeli uchwała zwyczajnego walnego zgromadzenia nie określa dnia dywidendy, dniem dywidendy jest dzień przypadający pięć dni od dnia powzięcia uchwały o podziale zysku. Dywidendę wypłaca się w terminie określonym w uchwale walnego zgromadzenia, a jeżeli uchwała walnego zgromadzenia nie określa terminu jej wypłaty, dywidenda jest wypłacana w terminie określonym przez radę nadzorczą. Termin wypłaty dywidendy wyznacza się w okresie trzech miesięcy, licząc od dnia dywidendy. Jeżeli walne zgromadzenie ani rada nadzorcza nie określą terminu wypłaty dywidendy, wypłata dywidendy powinna nastąpić niezwłocznie po dniu dywidendy.

Szczegółowo, uprawnienia akcjonariuszy zaprezentowano poniżej.

4. Uprawnienia o charakterze korporacyjnym

4.1. Kodeks spółek handlowych

Kodeks spółek handlowych regulując stosunki w spółkach akcyjnych przewiduje dla wspólników (akcjonariuszy) kilka kategorii uprawnień związanych m.in. z uczestnictwem akcjonariuszy w organach Spółek czy też z posiadaniem akcji. Uprawnienia przysługujące akcjonariuszowi dzielą się na uprawnienia o charakterze majątkowym i korporacyjnym.

Uprawnienia korporacyjne (organizacyjne) przysługujące akcjonariuszowi to:

- a. prawo do otrzymania odpisów sprawozdania Zarządu z działalności Emitenta i sprawozdania finansowego wraz z odpisem sprawozdania Rady Nadzorczej oraz opinii biegłego rewidenta najpóźniej na piętnaście dni przed walnym zgromadzeniem. (art. 395 § 4. Kodeksu spółek handlowych),
- b. prawo żądania zwołania Walnego Zgromadzenia lub umieszczenia określonych spraw w porządku obrad najbliższego Walnego Zgromadzenia przez akcjonariuszy posiadających przynajmniej 1/20 część kapitału zakładowego: na podstawie art. 400 § 1 KSH akcjonariusz lub akcjonariusze reprezentujący, co najmniej jedną dwudziestą kapitału zakładowego Emitenta mogą żądać zwołania NWZ Spółki oraz umieszczenia określonych spraw w porządku obrad najbliższego Walnego Zgromadzenia; statut może upoważnić do

żądania zwołania nadzwyczajnego walnego zgromadzenia akcjonariuszy reprezentujących mniej niż jedną dwudziestą kapitału zakładowego. Wyżej wymienione żądanie, należy Złożyć na piśmie lub w postaci elektronicznej do Zarządu Emitenta. Stosownie do art. 400 § 3 KSH w przypadku, gdy w terminie dwóch tygodni od dnia przedstawienia żądania Zarządowi NWZ nie zostanie zwołane, sąd rejestrowy może, po wezwaniu Zarządu Spółki do Złożenia oświadczenia, upoważnić do zwołania NWZ akcjonariuszy występujących z żądaniem zwołania Walnego Zgromadzenia. Jednocześnie, Akcjonariusze reprezentujący co najmniej połowę kapitału zakładowego lub co najmniej połowę ogółu głosów w spółce mogą zwołać Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie. Akcjonariusze wyznaczają przewodniczącego tego zgromadzenia.

- c. prawo do zgłaszania określonych spraw do porządku obrad (art. 401 KSH). Akcjonariusz lub akcjonariusze reprezentujący co najmniej jedną dwudziestą kapitału zakładowego mogą żądać umieszczenia określonych spraw w porządku obrad najbliższego Walnego Zgromadzenia. Żądanie powinno zostać zgłoszone zarządowi nie później niż na dwadzieścia jeden dni przed wyznaczonym terminem zgromadzenia. Żądanie powinno zawierać uzasadnienie lub projekt uchwały dotyczącej proponowanego punktu porządku obrad. Żądanie może zostać złożone w postaci elektronicznej. Zarząd jest obowiązany niezwłocznie, jednak nie później niż na osiemnaście dni przed wyznaczonym terminem Walnego Zgromadzenia, ogłosić zmiany w porządku obrad, wprowadzone na żądanie akcjonariuszy. Ogłoszenie następuje w sposób właściwy dla zwołania walnego zgromadzenia.
- d. akcjonariusz lub akcjonariusze spółki publicznej reprezentujący co najmniej jedną dwudziestą kapitału zakładowego mogą przed terminem Walnego Zgromadzenia zgłaszać Spółce na piśmie lub przy wykorzystaniu środków komunikacji elektronicznej projekty uchwał dotyczące spraw wprowadzonych do porządku obrad Walnego Zgromadzenia lub spraw, które mają zostać wprowadzone do porządku obrad (art. 401 § 4 KSH). Spółka niezwłocznie ogłasza projekty uchwał na stronie internetowej. Każdy z akcjonariuszy może podczas Walnego Zgromadzenia zgłaszać projekty uchwał dotyczące spraw wprowadzonych do porządku obrad.
- e. statut może upoważnić do żądania umieszczenia określonych spraw w porządku obrad najbliższego Walnego Zgromadzenia oraz do zgłaszania Spółce na piśmie lub przy wykorzystaniu środków komunikacji elektronicznej projektów uchwał dotyczących spraw wprowadzonych do porządku obrad Walnego Zgromadzenia lub spraw, które mają zostać wprowadzone do porządku obrad, akcjonariuszy reprezentujących mniej niż jedną dwudziestą kapitału zakładowego (art. 401 § 6 KSH).
- f. prawo do udziału w Walnym Zgromadzeniu (art. 406¹ Kodeksu spółek handlowych). Z przepisów KSH wynika, że Walne Zgromadzenie spółki publicznej zwołuje się przez ogłoszenie dokonywane na stronie internetowej Spółki oraz w sposób określony dla przekazywania informacji bieżących zgodnie z przepisami o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych, tj. przez system ESPI. Ogłoszenie powinno być dokonane co najmniej na dwadzieścia sześć dni przed terminem Walnego Zgromadzenia. Zasady uczestnictwa w Walnych Zgromadzeniach wynikają z przepisów KSH. Prawo uczestniczenia w Walnym Zgromadzeniu spółki publicznej mają tylko osoby będące akcjonariuszami Spółki na szesnaście dni przed datą Walnego Zgromadzenia (dzień rejestracji uczestnictwa w Walnym Zgromadzeniu). Dzień rejestracji uczestnictwa w Walnym Zgromadzeniu jest jednolity dla uprawnionych z akcji na okaziciela i akcji imiennych. Uprawnieni z akcji oraz zastawnicy i użytkownicy, którym przysługuje prawo głosu, mają prawo uczestniczenia w walnym zgromadzeniu spółki niebędącej spółką publiczną, jeżeli zostali wpisani do rejestru akcjonariuszy co najmniej na tydzień przed odbyciem walnego zgromadzenia. Zastawnicy i użytkownicy, którym przysługuje prawo głosu, mają prawo uczestniczenia w walnym zgromadzeniu spółki publicznej, jeżeli ustanowienie na ich rzecz ograniczonego prawa rzeczowego jest zarejestrowane na rachunku papierów wartościowych w dniu rejestracji uczestnictwa w walnym zgromadzeniu. Na żądanie uprawnionego z akcji spółki publicznej oraz zastawnika lub użytkownika, którym przysługuje prawo głosu, zgłoszone nie wcześniej niż po ogłoszeniu o zwołaniu walnego zgromadzenia i nie później niż w pierwszym dniu powszednim po dniu rejestracji uczestnictwa w walnym zgromadzeniu, podmiot

prowadzący rachunek papierów wartościowych wystawia imienne zaświadczenie o prawie uczestnictwa w walnym zgromadzeniu. Na żądanie uprawnionego z akcji, zastawnika lub użytkownika w treści zaświadczenia powinna zostać wskazana część lub powinny zostać wskazane wszystkie akcje zarejestrowane na rachunku papierów wartościowych. Ustawa z dnia 29 lipca 2005 r. o obrocie instrumentami finansowymi może wskazywać inne dokumenty równoważne zaświadczeniu, pod warunkiem, że podmiot wystawiający takie dokumenty został wskazany podmiotowi prowadzącemu depozyt papierów wartościowych dla spółki publicznej. Listę uprawnionych z akcji oraz zastawników i użytkowników, którym przysługuje prawo głosu, do uczestnictwa w walnym zgromadzeniu spółki publicznej spółka ustala na podstawie wykazu sporządzonego przez podmiot prowadzący depozyt papierów wartościowych. Podmiot prowadzący depozyt papierów wartościowych sporządza wykaz, o którym mowa w powyżej, na podstawie wykazów przekazywanych nie później niż na dwanaście dni przed dniem walnego zgromadzenia przez podmioty uprawnione zgodnie z ustawą z dnia 29 lipca 2005 r. o obrocie instrumentami finansowymi. Podstawą sporządzenia wykazów przekazywanych podmiotowi prowadzącemu depozyt papierów wartościowych są wystawione imienne zaświadczenia o prawie uczestnictwa w walnym zgromadzeniu spółki publicznej.

- g. stosownie do art. 412 § 1 KSH akcjonariusze mogą uczestniczyć w Walnym Zgromadzeniu oraz wykonywać prawo głosu wynikające z zarejestrowanych przez nich akcji osobiście lub przez pełnomocników. Pełnomocnictwo do udziału i wykonywania prawa głosu w imieniu akcjonariusza Spółki powinno być udzielone na piśmie nieważności lub w formie elektronicznej, przy czym bezpieczny podpis elektroniczny nie jest wymagany,
- h. prawo do przeglądania listy akcjonariuszy w lokalu Spółki, prawo do żądania sporządzenia odpisu listy akcjonariuszy uprawnionych do udziału w Walnym Zgromadzeniu, prawo do żądania przesłania nieodpłatnie listy pocztą elektroniczną (art. 407 § 1 Kodeksu spółek handlowych),
- i. prawo do żądania wydania odpisu wniosków w sprawach objętych porządkiem Walnego Zgromadzenia (art. 407 § 2 Kodeksu spółek handlowych); żądanie takie należy złożyć do Zarządu Spółki. Wydanie odpisów wniosków powinno nastąpić nie później niż w terminie tygodnia przez Walnym Zgromadzeniem,
- j. prawo do sprawdzenia, na wniosek akcjonariuszy posiadających 1/10 kapitału zakładowego reprezentowanego na Walnym Zgromadzeniu, listy obecności uczestników Walnego Zgromadzenia (art. 410 Kodeksu spółek handlowych); Stosownie do § 1 powoływanego przepisu po wyborze przewodniczącego Walnego Zgromadzenia, niezwłocznie sporządza się listę obecności zawierającą spis osób uczestniczących w Walnym Zgromadzeniu z wymienieniem liczby akcji Emitenta, które każdy z tych uczestników przedstawia oraz służących im głosów. Przewodniczący zobowiązany jest podpisać listę i wyłożyć ją do wglądu podczas obrad Walnego Zgromadzenia. Na wniosek akcjonariusza lub akcjonariuszy, o których mowa powyżej lista obecności powinna być sprawdzona przez wybraną w tym celu komisję, złożoną co najmniej z trzech osób. Wnioskodawcy mają prawo wyboru jednego członka komisji,
- k. prawo głosu na Walnym Zgromadzeniu (art. 411 Kodeksu spółek handlowych). Jeżeli Statut Emitenta lub ustawa nie stanowią inaczej każda akcja daje na Walnym Zgromadzeniu prawo do jednego głosu. Statut Spółki nie przewiduje ograniczenia prawa głosu akcjonariusza Spółki mającego ponad jedną dziesiątą ogółu głosów w Spółce. Walne Zgromadzenie Spółki jest organem uprawnionym do podejmowania, w drodze uchwał, decyzji dotyczących spraw w zakresie organizacji i funkcjonowania Spółki,
- l. prawo do żądania wyboru Rady Nadzorczej Spółki w drodze głosowania oddzielnymi grupami. Art. 385 § 3 KSH przyznaje akcjonariuszowi lub akcjonariuszom reprezentującym co najmniej jedną piątą kapitału zakładowego Emitenta uprawnienie do wnioskowania o wybór Rady Nadzorczej w drodze głosowania oddzielnymi grupami. Akcjonariusze reprezentujący na Walnym Zgromadzeniu tę część akcji, która przypada z podziału ogólnej liczby akcji reprezentowanych na Walnym Zgromadzeniu przez liczbę

członków Rady Nadzorczej, mogą utworzyć oddzielną grupę celem wyboru jednego członka Rady Nadzorczej, nie biorą jednak udziału w wyborze pozostałych członków Rady Nadzorczej. Mandaty w Radzie Nadzorczej nieobsadzone przez odpowiednią grupę akcjonariuszy, utworzoną zgodnie z zasadami podanymi powyżej, obsadza się w drodze głosowania, w którym uczestniczą wszyscy akcjonariusze Emitenta, których głosy nie zostały oddane przy wyborze członków Rady Nadzorczej wybieranych w drodze głosowania oddzielnymi grupami. W przypadku zgłoszenia przez akcjonariuszy reprezentujących co najmniej jedną piątą kapitału zakładowego Spółki wniosku o dokonanie wyboru Rady Nadzorczej w drodze głosowania oddzielnymi grupami, postanowienia Statutu przewidujące inny sposób powoływania Rady Nadzorczej nie mają zastosowania w odniesieniu do takiego wyboru Rady Nadzorczej,

- m. prawo do przeglądania księgi protokołów Walnego Zgromadzenia oraz prawo do otrzymania poświadczonych przez Zarząd odpisów uchwał (art. 421 Kodeksu spółek handlowych),
- n. prawo do zaskarżenia uchwały Walnego Zgromadzenia sprzecznej ze Statutem bądź dobrymi obyczajami i godzącej w interes Emitenta lub mającej na celu pokrzywdzenie akcjonariusza w drodze wytoczonego przeciwko Emitentowi powództwa o uchylenie uchwały (art. 422 Kodeksu spółek handlowych); w takich przypadkach akcjonariusz może wytoczyć przeciwko Spółce powództwo o uchylenie uchwały podjętej przez Walne Zgromadzenia Spółki. Do wystąpienia z powództwem uprawniony jest akcjonariusz, który głosował przeciwko uchwale Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy, a po jej podjęciu zażądał zaprotokołowania swojego sprzeciwu lub został bezzasadnie niedopuszczony do udziału w Walnym Zgromadzeniu, lub nie był obecny na Walnym Zgromadzeniu, jednakże jedynie w przypadku wadliwego zwołania Walnego Zgromadzenia lub też powzięcia uchwały w sprawie nieobjętej porządkiem obrad danego Walnego Zgromadzenia. Zgodnie z art. 424 § 2 KSH w przypadku spółki publicznej powództwo o uchylenie uchwały Walnego Zgromadzenia należy wnieść w terminie miesiąca od dnia otrzymania przez akcjonariusza wiadomości o uchwale, nie później jednak niż w terminie trzech miesięcy od dnia powzięcia uchwały przez Walne Zgromadzenie. Sąd rejestrowy może zawiesić postępowanie rejestrowe po przeprowadzeniu rozprawy, podczas której akcjonariusz skarżący uchwałę Walnego Zgromadzenia, będzie miał możliwość przedstawienia argumentów przemawiających za zawieszeniem postępowania rejestrowego do czasu rozpatrzenia jego powództwa,
- o. prawo do wytoczenia przeciwko Spółce powództwa o stwierdzenie nieważności uchwały Walnego Zgromadzenia sprzecznej z ustawą (art. 425 Kodeksu spółek handlowych), przysługuje akcjonariuszom uprawnionym do wystąpienia z powództwem o uchylenie uchwały Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy Spółki. Zgodnie z art. 425 § 3 KSH w przypadku spółki publicznej powództwo takie powinno być wniesione w terminie trzydziestu dni od dnia ogłoszenia uchwały Walnego Zgromadzenia, nie później jednak niż w terminie roku od dnia powzięcia uchwały przez Walne Zgromadzenie. Sąd rejestrowy może zawiesić postępowanie rejestrowe po przeprowadzeniu rozprawy, podczas której akcjonariusz skarżący uchwałę Walnego Zgromadzenia, będzie miał możliwość przedstawienia argumentów przemawiających za zawieszeniem postępowania rejestrowego do czasu rozpatrzenia jego powództwa,
- p. prawo do żądania udzielenia przez Zarząd, podczas obrad Walnego Zgromadzenia, informacji dotyczących Emitenta, jeżeli jest to uzasadnione dla oceny sprawy objętej porządkiem obrad Walnego Zgromadzenia (art. 428 § 1 Kodeksu spółek handlowych). Zarząd Spółki jest zobowiązany do udzielenia informacji żądanej przez akcjonariusza, jednakże zgodnie z art. 428 § 2 KSH Zarząd powinien odmówić udzielenia informacji, gdy:
 - mogłoby to wyrządzić szkodę Spółce albo Spółce z nią powiązana, albo Spółce lub spółdzielni zależnej, w szczególności przez ujawnienie tajemnic technicznych, handlowych lub organizacyjnych przedsiębiorstwa, lub
 - mogłoby narazić Członka Zarządu na poniesienie odpowiedzialności karnej, cywilnoprawnej lub administracyjnej,

Ponadto zgodnie z art. 428 § 3 KSH w uzasadnionych przypadkach Zarząd może udzielić akcjonariuszowi Spółki żądanej przez niego informacji na piśmie nie później niż w terminie dwóch tygodni od dnia zakończenia Walnego Zgromadzenia. Przy uwzględnieniu ograniczeń wynikających z art. 428 § 2 KSH dotyczących odmowy udzielenia informacji, Zarząd może udzielić akcjonariuszowi informacji dotyczących Emitenta poza Walnym Zgromadzeniem. Informacje podawane poza Walnym Zgromadzeniem wraz z podaniem daty ich przekazania i osoby, której udzielono informacji, powinny zostać ujawnione przez Zarząd na piśmie w materiałach przekładanych najbliższemu Walnemu Zgromadzeniu, z zastrzeżeniem, że materiały mogą nie obejmować informacji podanych do wiadomości publicznej oraz udzielonych podczas Walnego Zgromadzenia,

- prawo do złożenia wniosku do sądu rejestrowego o zobowiązanie Zarządu do udzielenia informacji, o których mowa w art. 428 § 1 Kodeksu spółek handlowych (art. 429 § 1 Kodeksu spółek handlowych) lub o zobowiązanie Emitenta do ogłoszenia informacji udzielonych innemu akcjonariuszowi poza Walnym Zgromadzeniem na podstawie art. 428 § 4 Kodeksu spółek handlowych (art. 429 § 2 Kodeksu spółek handlowych), wniosek do sądu rejestrowego, należy Złożyć w terminie tygodnia od zakończenia Walnego Zgromadzenia, na którym akcjonariuszowi odmówiono udzielenia żądanych informacji. Akcjonariusz może również Złożyć wniosek do sądu rejestrowego o zobowiązanie Spółki do ogłoszenia informacji udzielonych innemu akcjonariuszowi poza Walnym Zgromadzeniem,
- prawo do wniesienia powództwa przeciwko członkom władz Emitenta lub innym osobom, które wyrządziły szkodę Emitentowi (art. 486 i 487 Kodeksu spółek handlowych),
- prawo do przeglądania dokumentów związanych z połączeniem, podziałem lub przekształceniem Emitenta (art. 505, 540 i 561 Kodeksu spółek handlowych).

Dodatkowo, w trybie art. 6 § 4-5 Kodeksu spółek handlowych akcjonariuszowi Emitenta przysługuje także prawo do żądania udzielenia pisemnej informacji przez spółkę handlową będącą również akcjonariuszem Emitenta w przedmiocie pozostawania przez nią w stosunku dominacji lub zależności, w rozumieniu art. 4 § 1 pkt 4 Kodeksu spółek handlowych, wobec innej określonej spółki handlowej albo spółdzielni będącej także akcjonariuszem Emitenta. Akcjonariusz Emitenta uprawniony do złożenia żądania, o którym mowa powyżej, może żądać również ujawnienia liczby akcji Emitenta lub głosów na Walnym Zgromadzeniu Emitenta, jakie posiada spółka handlowa, w tym także jako zastawnik, użytkownik lub na podstawie porozumień z innymi osobami.

4.2. Uprawnienia o charakterze majątkowym

Do uprawnień majątkowych przysługujących akcjonariuszom należą:

- **prawo do dywidendy** (prawo do udziału w zysku Spółki) na podst. art. 347 Kodeksu spółek handlowych – powyższy przepis statuuje uprawnienie akcjonariuszy Emitenta do udziału w zysku Spółki wykazanym w jej sprawozdaniu finansowym, zbadanym przez biegłego rewidenta, który został przeznaczony przez Walne Zgromadzenie do wypłaty akcjonariuszom. Zysk przeznaczony do wypłaty akcjonariuszom Emitenta rozdziela się w stosunku do liczby akcji posiadanych przez danego akcjonariusza w dniu dywidendy. Zwyczajne walne zgromadzenie ustala dzień dywidendy na dzień przypadający nie wcześniej niż pięć dni i nie później niż trzy miesiące od dnia powzięcia uchwały o podziale zysku. Jeżeli uchwała zwyczajnego walnego zgromadzenia nie określa dnia dywidendy, dniem dywidendy jest dzień przypadający pięć dni od dnia powzięcia uchwały o podziale zysku. Dywidendę wypłaca się w terminie określonym w uchwale walnego zgromadzenia, a jeżeli uchwała walnego zgromadzenia nie określa terminu jej wypłaty, dywidenda jest wypłacana w terminie określonym przez radę nadzorczą. Termin wypłaty dywidendy wyznacza się w okresie trzech miesięcy, licząc od dnia dywidendy. Jeżeli walne zgromadzenie ani rada nadzorcza nie określą terminu wypłaty dywidendy, wypłata dywidendy powinna nastąpić niezwłocznie po dniu dywidendy. Zasady te należy stosować przy uwzględnieniu terminów określonych w regulacjach KDPW. Zgodnie z art. 395 KSH organem właściwym do powzięcia uchwały o podziale zysku (lub o pokryciu straty) oraz o wypłacie dywidendy jest Zwyczajne Walne Zgromadzenie,

które powinno odbyć się w terminie sześciu miesięcy po upływie każdego roku obrotowego. Z uwagi na fakt, że rokiem obrotowym Emitenta jest rok kalendarzowy, Zwyczajne Walne Zgromadzenie powinno odbyć się w terminie do końca czerwca.

Informacje dotyczące wypłaty dywidendy ogłaszane będą w formie raportów bieżących.

Statut Emitenta nie zawiera żadnych szczególnych regulacji dotyczących sposobu podziału zysku (w szczególności nie przewiduje w tym zakresie żadnego uprzywilejowania dla niektórych akcji), tym samym stosuje się zasady ogólne opisane powyżej.

Statut Emitenta nie zawiera postanowień odnośnie warunków odbioru dywidendy regulujących kwestię odbioru dywidendy w sposób odmienny od postanowień Kodeksu spółek handlowych i regulacji KDPW, w związku z czym w tym zakresie u Emitenta obowiązywać będą warunki odbioru dywidendy ustalone zgodnie z zasadami znajdującymi zastosowanie dla spółek publicznych.

Emitent zobowiązany jest poinformować KDPW (przekazać uchwałę Walnego Zgromadzenia w sprawie ustalenia dywidendy) o wysokości dywidendy, terminie ustalenia („dniu dywidendy” zgodnie z określeniem zawartym w przepisach Kodeksu spółek handlowych) oraz o terminie wypłaty dywidendy (§121-132 Szczegółowych Zasad Działania KDPW). Termin ustalenia dywidendy i termin wypłaty należy uzgodnić uprzednio z KDPW. Zgodnie z § 121 Szczegółowych Zasad Działania KDPW, dzień wypłaty dywidendy może przypadać najwcześniej piątego dnia po dniu dywidendy.

Wypłata dywidendy przysługującej akcjonariuszom posiadającym zdematerializowane akcje spółki publicznej następuje za pośrednictwem systemu depozytowego KDPW poprzez pozostawienie przez Emitenta do dyspozycji KDPW środków na realizację prawa do dywidendy na wskazanym przez KDPW rachunku pieniężnym lub rachunku bankowym, a następnie rozdzielenie przez KDPW środków otrzymanych od Emitenta na rachunku uczestników KDPW, którzy następnie prześlą je na poszczególne rachunki papierów wartościowych osób uprawnionych do dywidendy (akcjonariuszy). Rachunki te prowadzone są przez poszczególne domy maklerskie.

Termin wypłaty dywidendy zostanie ustalony w taki sposób, aby możliwe było prawidłowe rozliczenie podatku dochodowego od udziału w zyskach osób prawnych.

Ustawa Prawo dewizowe nie przewiduje żadnych ograniczeń w prawach do dywidendy dla posiadaczy akcji będących nierezydentami. Nierezydenci niebędący osobami fizycznymi mogą, pod warunkiem przedstawienia stosownych dokumentów, na mocy m.in. umów międzynarodowych o unikaniu podwójnego opodatkowania, skorzystać z możliwości pobrania od nich przez Emitenta podatku od dywidendy.

Dywidenda oraz inne przychody z tytułu udziału w zyskach osób prawnych mających siedzibę na terytorium Polski, uzyskane przez akcjonariusza nierezydenta (osobę fizyczną jak i prawną), podlegają opodatkowaniu zryczałtowanym podatkiem dochodowym w wysokości 19% uzyskanego przychodu, chyba że umowa w sprawie zapobiegania podwójnemu opodatkowaniu zawarta przez Polskę z krajem miejsca zamieszkania akcjonariusza będącego osobą fizyczną lub z krajem miejsca siedziby lub zarządu akcjonariusza będącego osobą prawną stanowi inaczej.

Dywidenda pomniejszona zostaje przy jej wypłacie o kwotę zryczałtowanego podatku dochodowego (z zastosowaniem właściwej stawki), która następnie zostaje przekazana na rachunek właściwego urzędu skarbowego. Zastosowanie właściwej stawki wynikającej ze stosownej umowy w sprawie zapobiegania podwójnemu opodatkowaniu lub niepobranie podatku, jest możliwe wyłącznie pod warunkiem udokumentowania miejsca zamieszkania akcjonariusza będącego nierezydentem lub miejsca siedziby zarządu do celów podatkowych, uzyskanym od tego akcjonariusza tzw. certyfikatem rezydencji, wydanym przez właściwy organ administracji podatkowej. Certyfikat rezydencji ma służyć ustaleniu przez płatnika (Emitenta) czy ma on prawo zastosować stawkę ustaloną we właściwej umowie międzynarodowej, bądź zwolnienie, czy też potrącić podatek w wysokości określonej w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych.

Jeżeli akcjonariusz będący nierezydentem, wykaże, że w stosunku do niego miały zastosowanie postanowienia właściwej umowy w sprawie zapobiegania podwójnemu opodatkowaniu, które przewidywały redukcję krajowej stawki podatkowej, będzie mógł żądać stwierdzenia nadpłaty i zwrotu nienależnie pobranego podatku, bezpośrednio od urzędu skarbowego.

- prawo pierwszeństwa do objęcia nowych akcji (prawo poboru) - art. 433 Kodeksu spółek handlowych: w przypadku nowej emisji, stosownie do art. 433 § 1 Kodeksu spółek handlowych, akcjonariuszom Emitenta przysługuje prawo pierwszeństwa objęcia nowych akcji w stosunku do liczby posiadanych przez nich akcji (prawo poboru). Prawo poboru odnosi się również do emisji przez Spółkę papierów wartościowych zamiennych na akcje Spółki lub inkorporujących prawo zapisu na akcje. Natomiast w interesie Spółki, zgodnie z art. 433 § 2 Kodeksu spółek handlowych, Walne Zgromadzenie może pozbawić dotychczasowych akcjonariuszy Spółki prawa poboru akcji Spółki w całości lub części. Podjęcie uchwały wymaga:
 - kwalifikowanej większości głosów oddanych za uchwałą w wysokości czterech piątych głosów,
 - zamieszczenia informacji o podjęciu uchwały w porządku obrad podanym do publicznej wiadomości zgodnie z zasadami KSH oraz
 - przedstawienia Walnemu Zgromadzeniu pisemnej opinii Zarządu uzasadniającej powody pozbawienia prawa poboru oraz proponowaną cenę emisyjną nowych akcji bądź sposób jej ustalenia.
- prawo żądania uzupełnienia liczby likwidatorów Spółki: stosownie do art. 463 § 1 KSH, o ile inaczej nie uregulowała tego uchwałą Walnego Zgromadzenia Spółki w przedmiocie likwidacji, likwidatorami spółki akcyjnej są członkowie zarządu. Natomiast Kodeks spółek handlowych przewiduje możliwość wnioskowania do sądu rejestrowego właściwego dla spółki przez akcjonariusza lub akcjonariuszy reprezentujących co najmniej jedną dziesiątą kapitału zakładowego Spółki o uzupełnienie liczby likwidatorów poprzez ustanowienie jednego lub dwóch likwidatorów. (art. 463 § 2 KSH),
- prawo do uczestniczenia w podziale majątku Emitenta w razie jego likwidacji (art. 474 Kodeksu spółek handlowych): w ramach likwidacji spółki akcyjnej likwidatorzy powinni zakończyć interesy bieżące Spółki, ściągając jej wierzytelności, wypełnić zobowiązania ciężące na Spółce i upłynnić majątek Spółki, o czym mowa w art. 468 § 1 KSH. W myśl art. 474 § 1 KSH, po zaspokojeniu lub zabezpieczeniu wierzycieli Spółki może nastąpić podział pomiędzy akcjonariuszy majątku Spółki pozostałego po takim zaspokojeniu lub zabezpieczeniu. Majątek pozostały po zaspokojeniu lub zabezpieczeniu wierzycieli spółki, stosownie do art. 474 § 2 KSH, dzieli się pomiędzy akcjonariuszy Spółki w stosunku do dokonanych przez każdego z akcjonariuszy wpłat na kapitał zakładowy Spółki. Wielkość wpłat na kapitał zakładowy spółki przez danego akcjonariusza ustala się w oparciu o liczbę i wartość posiadanych przez niego akcji.
- prawo do ustanowienia zastawu lub użytkowania na akcjach; w okresie, gdy akcje spółki publicznej, na których ustanowiono zastaw lub użytkowanie, są zapisane na rachunkach papierów wartościowych w domu maklerskim lub w banku prowadzącym rachunki papierów wartościowych, prawo głosu z tych akcji przysługuje akcjonariuszowi (art. 340 § 3 KSH).

5. Określenie podstawowych zasad polityki emitenta co do wypłaty dywidendy w przyszłości

Uchwałą w sprawie podziału zysku i wypłaty dywidendy podejmuje Zwyczajne Walne Zgromadzenie. Akcjonariuszom przysługuje prawo do wypłaty zaliczki na poczet przewidywanej dywidendy na koniec roku obrotowego, jeżeli Spółka posiada środki wystarczające na wypłatę, a zatwierdzone sprawozdanie finansowe za poprzedni rok obrotowy wykazuje zysk. Dzień dywidendy może być wyznaczony na dzień podjęcia uchwały albo w okresie kolejnych trzech miesięcy od dnia podjęcia uchwały o podziale zysku.

Zamiarem Emitenta jest nierekomendowanie wypłaty dywidendy za 2021 rok.

6. Informacje o zasadach opodatkowania dochodów związanych z posiadaniem i obrotem instrumentami finansowymi objętymi dokumentem, w tym wskazanie płatnika podatku

Podatek dochodowy od dochodu uzyskanego z dywidendy

Podatek od dochodu uzyskanego z dywidendy uregulowany jest Ustawą o podatku dochodowym od osób prawnych oraz Ustawą o podatku dochodowym od osób fizycznych. Ustawy te przewidują obowiązek uiszczenia podatku dochodowego (w wysokości 19%) od dochodów z dywidend oraz innych przychodów z tytułu udziału w

zyskach osób prawnych mających siedzibę na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej. Podmioty, które nie mają siedziby lub zarządu na terytorium RP również podlegają obowiązkowi, o którym mowa powyżej - stawka podatku jest taka sama (19%), chyba że umowa w sprawie zapobieżenia podwójnemu opodatkowaniu zawarta z krajem miejsca siedziby lub zarządu podatnika stanowi inaczej.

Podatek od dochodów z tytułu dywidend i innych udziałów w zyskach Emitenta od osób prawnych

Zgodnie z art. 26 Ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych podmiot, który dokonuje wypłat należności z tytułów udziału w zyskach osób prawnych (Emitent), zobowiązany jest, jako płatnik, pobierać, w dniu dokonania wypłaty zryczałtowany podatek dochodowy od tych wypłat. Kwoty pobranego podatku przekazywane są przez płatnika w terminie do 7 dnia miesiąca następującego po miesiącu, w którym pobrano podatek, na rachunek właściwego urzędu skarbowego.

Zgodnie z art. 22 Ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych zwalnia się od podatku dochodowego dochody (przychody) z dywidend oraz inne przychody z tytułu udziału w zyskach osób prawnych, jeżeli spełnione są łącznie następujące warunki:

wypłacającym dywidendę oraz inne przychody z tytułu udziału w zyskach osób prawnych jest Spółka będąca podatnikiem podatku dochodowego, mająca siedzibę lub zarząd na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej, uzyskującym dochody (przychody) z dywidend oraz inne przychody z tytułu udziału w zyskach osób prawnych, o których mowa w pkt 1, jest Spółka podlegająca w Rzeczypospolitej Polskiej lub w innym niż Rzeczpospolita Polska państwie członkowskim Unii Europejskiej lub w innym państwie należącym do Europejskiego Obszaru Gospodarczego, opodatkowaniu podatkiem dochodowym od całości swoich dochodów, bez względu na miejsce ich osiągnięcia,

Spółka, o której mowa w pkt 2, posiada bezpośrednio nie mniej niż 15% udziałów (akcji) w kapitale Spółki, o której mowa w pkt 1. Po 31 grudnia 2008 r. wystarczający do zastosowania zwolnienia będzie udział 10%, odbiorcą dochodów (przychodów) z dywidend oraz innych przychodów z tytułu udziału w zyskach osób prawnych jest:

Spółka, o której mowa w pkt 2, albo

zagraniczny zakład Spółki, o której mowa w pkt 2.

Zwolnienie ma zastosowanie w przypadku, kiedy Spółka uzyskująca dochody (przychody) z dywidend oraz inne przychody z tytułu udziału w zyskach osób prawnych mających siedzibę lub zarząd na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej posiada udziały (akcje) w spółce wypłacającej te należności w wysokości, o której mowa powyżej w pkt 3, nieprzerwanie przez okres dwóch lat.

Zwolnienie to ma również zastosowanie w przypadku, gdy okres dwóch lat nieprzerwanego posiadania udziałów (akcji), w wysokości określonej powyżej w pkt 3, przez spółkę uzyskującą dochody (przychody) z tytułu udziału w zysku osoby prawnej mającej siedzibę lub zarząd na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej, upływa po dniu uzyskania tych dochodów (przychodów). W przypadku niedotrzymania warunku posiadania udziałów (akcji), w wysokości określonej powyżej w pkt 3, nieprzerwanie przez okres dwóch lat Spółka, o której mowa powyżej w pkt 2, jest obowiązana do zapłaty podatku, wraz z odsetkami za zwłokę, od dochodów (przychodów) z dywidend w wysokości 19 % dochodów (przychodów) do 20 dnia miesiąca następującego po miesiącu, w którym utraciła prawo do zwolnienia. Odsetki nalicza się od następnego dnia po dniu, w którym po raz pierwszy skorzystała ze zwolnienia.

6.1.Podatek od dochodów z tytułu dywidend i innych udziałów w zyskach Emitenta od osób fizycznych

Podmiot dokonujący wypłat z tytułu dywidend i innych przychodów z tytułu udziału w zyskach osób prawnych na rzecz osób fizycznych (właściwe biuro maklerskie), obowiązany jest jako płatnik pobierać w dniu dokonania wypłaty, zryczałtowany podatek w wysokości 19%. Pobrany podatek przekazywany jest przez biuro maklerskie na rachunek odpowiedniego urzędu skarbowego do 20 dnia miesiąca następującego po miesiącu pobrania podatku. Dochodów (przychodów) z dywidend i innych przychodów z tytułu udziału w zyskach osób prawnych

nie łączy się z dochodami opodatkowanymi na zasadach określonych w art. 27 ustawy o podatku dochodowym od osób fizycznych.

6.2. Podatek dochodowy od dochodu uzyskanego ze sprzedaży akcji

Podatek dochodowy od dochodów uzyskiwanych przez osoby prawne

Dochody osiągnięte przez osoby prawne ze sprzedaży akcji podlegają opodatkowaniu podatkiem dochodowym od osób prawnych. Przedmiotem opodatkowania jest dochód stanowiący różnicę pomiędzy przychodem, tj. kwotą uzyskaną ze sprzedaży akcji, a kosztami uzyskania przychodu, czyli wydatkami poniesionymi na nabycie lub objęcie akcji. Dochód ze sprzedaży akcji łączy się z pozostałymi dochodami i podlega opodatkowaniu na zasadach ogólnych.

Zgodnie z art. 25 Ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych, osoby prawne, które sprzedały akcje, zobowiązane są do wykazania uzyskanego z tego tytułu dochodu w składanej co miesiąc deklaracji podatkowej o wysokości dochodu lub straty, osiągniętych od początku roku podatkowego oraz do wpłacania na rachunek właściwego urzędu skarbowego zaliczki od sumy opodatkowanych dochodów uzyskanych od początku roku podatkowego. Zaliczka obliczana jest jako różnica pomiędzy podatkiem należnym od dochodu osiągniętego od początku roku podatkowego a sumą zaliczek zapłaconych za poprzednie miesiące tego roku.

Podatnik może również wybrać uproszczony sposób deklarowania dochodu (straty), określony w art. 25 ust. 6-7 Ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych.

Zgodnie z art. 26 ust. 1 Ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych zastosowanie stawki podatkowej, wynikającej z umów zapobiegających podwójnemu opodatkowaniu lub niepobranie podatku ma zastosowanie, pod warunkiem przedstawienia płatnikowi przez podatnika zaświadczenia o miejscu zamieszkania lub siedzibie za granicą dla celów podatkowych (tzw. certyfikat rezydencji), wydane przez właściwy organ administracji podatkowej.

6.3. Podatek dochodowy od dochodów uzyskiwanych przez osoby fizyczne

Od dochodów uzyskanych na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej z odpłatnego zbycia papierów wartościowych lub pochodnych instrumentów finansowych i z realizacji praw z nich wynikających oraz z odpłatnego zbycia udziałów w Spółkach mających osobowość prawną (...) podatek dochodowy wynosi 19 proc. uzyskanego dochodu (art. 30b ust. 1 Ustawy o podatku dochodowym od osób fizycznych). Wyjątkiem od przedstawionej zasady jest odpłatne zbywanie papierów wartościowych i pochodnych instrumentów finansowych oraz realizacja praw z nich wynikających, jeżeli czynności te wykonywane są w ramach prowadzonej działalności gospodarczej (ust. 4). Dochodów (przychodów) z przedmiotowych tytułów nie łączy się z pozostałymi dochodami opodatkowanymi na zasadach ogólnych.

Dochodem, o którym mowa w art. 30b ust. 1 Ustawy o podatku dochodowym od osób fizycznych, jest:

- różnica między sumą przychodów uzyskanych z tytułu odpłatnego zbycia papierów wartościowych a kosztami uzyskania przychodów, określonymi na podstawie art. 22 ust. 1f lub ust. 1g, lub art. 23 ust. 1 pkt. 38, z zastrzeżeniem art. 24 ust. 13 i 14,
- różnica między sumą przychodów uzyskanych z realizacji praw wynikających z papierów wartościowych, o których mowa w art. 3 ust. 3 Ustawy o publicznym obrocie papierami wartościowymi, a kosztami uzyskania przychodów, określonymi na podstawie art. 23 ust. 1 pkt. 38a,
- różnica między sumą przychodów uzyskanych z tytułu odpłatnego zbycia pochodnych instrumentów finansowych oraz z realizacji praw z nich wynikających a kosztami uzyskania przychodów, określonymi na podstawie art. 23 ust. 1 pkt. 38a,
- różnica między sumą przychodów uzyskanych z tytułu odpłatnego zbycia udziałów w Spółkach mających osobowość prawną a kosztami uzyskania przychodów, określonymi na podstawie art. 22 ust. 1f pkt. 1 lub art. 23 ust. 1 pkt. 38,
- różnica pomiędzy wartością nominalną objętych udziałów (akcji) w Spółkach mających osobowość prawną albo wkładów w spółdzielniach w zamian za wkład niepieniężny w innej postaci niż

przedsiębiorstwo lub jego zorganizowana część, a kosztami uzyskania przychodów określonymi na podstawie art. 22 ust. 1e, osiągnięta w roku podatkowym.

Po zakończeniu roku podatkowego podatnik jest obowiązany w zeznaniu podatkowym, o którym mowa w art. 45 ust. 1a pkt 1 Ustawy o podatku dochodowym od osób fizycznych, wykazać dochody uzyskane w roku podatkowym m.in. z odpłatnego zbycia papierów wartościowych i dochody z odpłatnego zbycia pochodnych instrumentów finansowych, a także dochody z realizacji praw z nich wynikających oraz z odpłatnego zbycia udziałów w Spółkach mających osobowość prawną oraz z tytułu objęcia udziałów (akcji) w Spółkach mających osobowość prawną albo wkładów w spółdzielniach w zamian za wkład niepieniężny w postaci innej niż przedsiębiorstwo lub jego zorganizowana część, i obliczyć należny podatek dochodowy (art. 30b ust. 6 Ustawy o podatku dochodowym od osób fizycznych).

Zgodnie z art. 30b ust. 3 Ustawy o podatku dochodowym od osób fizycznych zastosowanie stawki podatkowej, wynikającej z umów zapobiegających podwójnemu opodatkowaniu lub niepobranie podatku ma zastosowanie, pod warunkiem przedstawienia płatnikowi przez podatnika zaświadczenia o miejscu zamieszkania lub siedzibie za granicą dla celów podatkowych (tzw. certyfikat rezydencji), wydane przez właściwy organ administracji podatkowej.

6.4. Podatek od czynności cywilnoprawnych

Art. 9 pkt. 9 Ustawy o podatku od czynności cywilnoprawnych stanowi, iż zwolniona jest od podatku od czynności cywilnoprawnych sprzedaż praw majątkowych będących instrumentami finansowymi:

- a) firmom inwestycyjnym oraz zagranicznym firmom inwestycyjnym,
- b) dokonywaną za pośrednictwem firm inwestycyjnych lub zagranicznych firm inwestycyjnych,
- c) dokonywaną w ramach obrotu zorganizowanego,
- d) dokonywaną poza obrotem zorganizowanym przez firmy inwestycyjne oraz zagraniczne firmy inwestycyjne, jeżeli prawa te zostały nabyte przez te firmy w ramach obrotu zorganizowanego – w rozumieniu przepisów Ustawy z dnia 29 lipca 2005 r. o obrocie instrumentami finansowymi (Dz. U. Nr 183, poz. 1538, z późn. zm.2).

Jednak, gdy akcje będące w obrocie w alternatywnym systemie obrotu zbywane są bez zachowania ww. warunków, stawka podatku od czynności cywilnoprawnych od takiej transakcji wynosi 1%. W terminie 14 dni od dnia powstania obowiązku podatkowego należy uiścić podatek od czynności cywilnoprawnych oraz Złożyć deklarację w sprawie podatku od czynności cywilnoprawnych. Obowiązek podatkowy, w myśl art. 4 Ustawy o podatku od czynności cywilnoprawnych, przy umowie sprzedaży ciąży na kupującym.

7. Zasady dystrybucji papierów wartościowych

7.1. Wskazanie osób, do których kierowana jest oferta

Emitent prowadzi ofertę publiczną jako subskrypcję otwartą w rozumieniu art. 431 § 2 pkt 3 ustawy Kodeks Spółek Handlowych.

Oferta publiczna kierowana jest do osób fizycznych, osób prawnych i jednostek organizacyjnych nieposiadających osobowości prawnej – bez żadnych wyłączeń. Oferta publiczna prowadzona jest wyłącznie na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej.

Osoby dokonujące zapisów na akcje serii C, w szczególności osoby zagraniczne (nierezydenci) powinny – działając we własnym interesie – sprawdzić, czy w związku z nabywaniem przez nie akcji Emitenta w ofercie publicznej nie naruszają obowiązujących je przepisów prawa.

7.2. Wskazanie terminów otwarcia i zamknięcia subskrypcji lub sprzedaży

Oferta publiczna rozpoczyna się w dniu 28 września 2021 r.

Emisja została podzielona na transze:

- a) zapisy na akcje w ramach pierwszej transzy będą przyjmowane przez Emitenta w dniach od 7 października 2021 r. do 13 października 2021 r. Emitent zaoferuje w ramach pierwszej transzy do 1.000.000 sztuk akcji serii C;
- b) zapisy na akcje w ramach drugiej transzy będą przyjmowane przez Emitenta w dniach od 14 października 2021 r. do 20 października 2021 r. Emitent zaoferuje w ramach drugiej transzy 3.550.000 akcji serii C.

Spółka może przeprowadzić trzecią transzę oferty publicznej akcji serii C, w ramach której zaoferowane zostaną akcje, na które złożono nieważne zapisy w ramach drugiej transzy. W takim przypadku zapisy na akcje będą przyjmowane do 27 października 2021 r.

W przypadku, gdy w ramach pierwszej transzy nie zostaną złożone zapisy na 1.000.000 akcji serii C, pozostałe akcje z puli akcji oferowanych w ramach pierwszej transzy zostaną zaoferowane w ramach drugiej transzy.

W ramach pierwszej transzy akcje będą oferowane w drodze prezentowania indywidualnie oznaczonym inwestorom informacji o Spółce, akcjach serii C oraz warunkach ich nabycia.

Termin zakończenia przyjmowania zapisów w ramach drugiej transzy może ulec skróceniu w przypadku prawidłowego złożenia zapisów i opłacenia wszystkich akcji serii C objętych ofertą publiczną przed upłynięciem wyznaczonego terminu zakończenia przyjmowania zapisów. W takim przypadku za termin zakończenia przyjmowania zapisów na akcje w ramach drugiej transzy uznaje się dzień, w którym nastąpiło prawidłowe złożenie zapisów i opłacenie wszystkich akcji serii C objętych ofertą publiczną.

W przypadku, gdy zostaną złożone zapisy na wszystkie akcje serii C oferowane w ramach drugiej transzy, a jeden lub więcej Inwestorów nie dokona ich opłacenia lub nie dostarczy poprawnie podpisanego formularza zapisu, Zarząd Spółki może skierować oferty objęcia akcji w liczbie odpowiadającej liczbie zapisów, w odniesieniu do których Spółka nie otrzymała wpłat lub poprawnie podpisanego formularza zapisu, do wybranych przez Zarząd Inwestorów (trzecia transza). W takim przypadku zapisy na akcje w ramach trzeciej transzy będą przyjmowane w terminie do dnia poprzedzającego dzień przydziału akcji.

Przydział akcji nastąpi w ciągu 14 dni od dnia zakończenia przyjmowania zapisów, tj. nie później niż w dniu 10 listopada 2021 r.

7.3. Wskazanie zasad, miejsc i terminów składania zapisów oraz terminu związania zapisem

Wyłącznie odpowiedzialnym za przyjmowanie zapisów na akcje jest Emitent. Zgodnie z art. 19 ust. 1 pkt 2 ustawy o obrocie instrumentami finansowymi niniejsza oferta publiczna akcji serii C nie wymaga pośrednictwa firmy inwestycyjnej. Firma inwestycyjna nie pośredniczy w zbywaniu akcji Emitenta objętych niniejszą ofertą publiczną w rozumieniu art. 72 pkt 2 Ustawy o obrocie instrumentami finansowymi.

Emisja została podzielona na transze:

- a) zapisy na akcje w ramach pierwszej transzy będą przyjmowane przez Emitenta w dniach od 7 października 2021 r. do 13 października 2021 r. Emitent zaoferuje w ramach pierwszej transzy do 1.000.000 sztuk akcji serii C;
- b) zapisy na akcje w ramach drugiej transzy będą przyjmowane przez Emitenta w dniach od 14 października 2021 r. do 20 października 2021 r. Emitent zaoferuje w ramach drugiej transzy 3.550.000 akcji serii C.

Spółka może przeprowadzić trzecią transzę oferty publicznej akcji serii C, w ramach której zaoferowane zostaną akcje, na które złożono nieważne zapisy w ramach drugiej transzy. W takim przypadku zapisy na akcje będą przyjmowane do 27 października 2021 r.

W przypadku, gdy w ramach pierwszej transzy nie zostaną złożone zapisy na 1.000.000 akcji serii C, pozostałe akcje z puli akcji oferowanych w ramach pierwszej transzy zostaną zaoferowane w ramach drugiej transzy.

W ramach pierwszej transzy akcje będą oferowane w drodze prezentowania indywidualnie oznaczonym inwestorom informacji o Spółce, akcjach serii C oraz warunkach ich nabycia.

Termin zakończenia przyjmowania zapisów w ramach drugiej transzy może ulec skróceniu w przypadku prawidłowego złożenia zapisów i opłacenia wszystkich akcji serii C objętych ofertą publiczną przed upłynięciem wyznaczonego terminu zakończenia przyjmowania zapisów. W takim przypadku za termin zakończenia przyjmowania zapisów na akcje w ramach drugiej transzy uznaje się dzień, w którym nastąpiło prawidłowe złożenie zapisów i opłacenie wszystkich akcji serii C objętych ofertą publiczną.

W przypadku, gdy zostaną złożone zapisy na wszystkie akcje serii C oferowane w ramach drugiej transzy, a jeden lub więcej Inwestorów nie dokona ich opłacenia lub nie dostarczy poprawnie podpisanego formularza zapisu, Zarząd Spółki może skierować oferty objęcia akcji w liczbie odpowiadającej liczbie zapisów, w odniesieniu do których Spółka nie otrzymała wpłat lub poprawnie podpisanego formularza zapisu, do wybranych przez Zarząd Inwestorów (trzecia transza). W takim przypadku zapisy na akcje w ramach trzeciej transzy będą przyjmowane w terminie do dnia poprzedzającego dzień przydziału akcji.

Przydział akcji nastąpi w ciągu 14 dni od dnia zakończenia przyjmowania zapisów, tj. nie później niż w dniu 10 listopada 2021 r.

Ustalono cenę emisyjną za 1 akcję serii C w wysokości 1,00 PLN każda (jeden złoty zero groszy), co przy średnim kursie 4,5502 EUR/PLN opublikowanym przez NBP w dniu ustalenia ceny emisyjnej (tj. w dniu 15.09.2021 r.) implikuje wartość wpływów brutto Spółki z oferty publicznej akcji serii C na terytorium Unii Europejskiej w wysokości 999.956,05 EUR.

Biorąc pod uwagę potrzeby kapitałowe Spółki oraz ustaloną cenę emisyjną akcji serii C, Zarząd dokona przydziału akcji serii C w przypadku prawidłowego złożenia zapisów oraz opłacenia najmniej 3.000.000 (trzy miliony) akcji serii C i nie więcej niż 4.550.000 (cztery miliony pięćset pięćdziesiąt tysięcy) akcji serii C.

Cena za 1 akcję serii C jest jednolita we wszystkich transzach i wynosi 1,00 PLN każda (jeden złoty zero groszy).

Ustalono maksymalny poziom jednorazowego zapisu na akcje serii C Spółki w ramach pierwszej transzy na 150.000 (sto pięćdziesiąt tysięcy) akcji serii C, a minimalny poziom jednorazowego zapisu na akcje serii C Spółki w ramach pierwszej transzy na 25.000 (dwadzieścia pięć tysięcy) akcji serii C, przy czym jeżeli ogólny poziom zapisów w ramach pierwszej transzy przekroczy 975.000 (dziewięćset siedemdziesiąt pięć tysięcy) akcji serii C to minimalny poziom zapisu będzie równy liczbie akcji pozostałych do 1.000.000 (jeden milion) sztuk.

Ustalono maksymalny poziom jednorazowego zapisu na akcje serii C Spółki w ramach drugiej transzy na 100.000 (sto tysięcy) akcji serii C, a minimalny poziom jednorazowego zapisu na akcje serii C Spółki w ramach drugiej transzy na 3.000 (trzy tysiące) akcji serii C, przy czym jeżeli ogólny poziom zapisów w ramach drugiej transzy przekroczy 4.457.000 (cztery miliony czterysta pięćdziesiąt siedem tysięcy) to minimalny poziom zapisu będzie równy liczbie akcji pozostałych do 4.550.000 (cztery miliony pięćset pięćdziesiąt tysięcy) sztuk.

W przypadku wystąpienia trzeciej transzy nie wprowadza się ograniczenia minimalnego lub maksymalnego poziomu jednorazowego zapisu na akcje.

Zapisy na akcje mogą być składane zgodnie z trybem określonym w art. 437 Kodeksu Spółek Handlowych, w tym w postaci elektronicznej, poprzez uzupełnienie formularza elektronicznego na stronie <https://emisja.stars.space> Spółka poświadcza przyjęcie zapisu.

W przypadku złożenia formularza elektronicznego, dla ważności złożonego przez inwestora zapisu na akcje niezbędne będzie podpisanie formularza zapisu podpisem zaufanym (ePUAP) lub kwalifikowanym podpisem elektronicznym i odesłanie go na adres email emisja@stars.space oraz opłacenie zapisu na akcje w terminie 3 dni roboczych od dnia przekazania Spółce formularza zapisu. Przez opłacenie zapisu na akcje rozumie się uznanie rachunku bankowego Spółki, kwotą pieniężną wynikającą ze złożonego zapisu. Nieodesłanie Spółce właściwie podpisanego formularza zapisu lub nieopłacenie zapisu na akcje we wskazanym terminie może skutkować nieuwzględnieniem przez Spółkę zapisu złożonego przez inwestora.

Przydział akcji nastąpi według uznania Zarządu. Zarząd zastrzega sobie prawo do nieprzydzielenia akcji serii C wszystkim lub niektórym inwestorom, w całości lub w części.

7.4. Wskazanie zasad, miejsc i terminów dokonywania wpłat oraz skutków prawnych niedokonania wpłaty w oznaczonym terminie lub wniesienia wpłaty niepełnej

Wpłaty tytułem opłacenia zapisów na akcje serii C winny być dokonywane przelewem na rachunek bankowy Emitenta nr 59 1140 1010 0000 4581 7400 1001 prowadzonym przez mBank niezwłocznie po dokonaniu zapisu na akcje, nie później niż w ciągu 3 dni roboczych od jego złożenia, przy czym za chwilę dokonania wpłaty uznaje się moment uznania rachunku bankowego Emitenta. Wpłaty mogą być dokonywane za pośrednictwem systemu płatności elektronicznej prowadzonego przez tPay (marka należąca do KIP S.A., mającej status Krajowej Instytucji Płatniczej). Skorzystanie z płatności elektronicznych jest równoznaczne z dokonaniem wpłaty na wyżej wskazany rachunek bankowy Emitenta.

Niedokonanie wpłaty w oznaczonym powyżej terminie może skutkować nieprzydzieleniem akcji serii C. Skutkiem wniesienia wpłaty niepełnej jest przydzielenie takiej liczby akcji serii C, która możliwa jest do nabycia za wniesioną kwotę.

Akcje mogą zostać objęte i opłacone z wykorzystaniem konstrukcji potrącenia wierzytelności Emitenta przysługującej mu od osoby składającej zapis z tytułu zapłaty ceny emisyjnej Akcji z wierzytelnością osoby składającej zapis i przysługującej od Emitenta. W tym celu Inwestor musi zawrzeć z Emitentem odpowiednią umowę.

Wyłącznie odpowiedzialny za przyjmowanie wpłat na akcje jest Emitent.

7.5. Informacje o uprawnieniach zapisujących się osób do uchylenia się od skutków prawnych złożonego zapisu wraz z warunkami, jakie muszą być spełnione, aby takie uchylenie było skuteczne

Zapisy na akcje są bezwarunkowe oraz nieodwołalne, z wyjątkiem sytuacji opisanej poniżej.

W przypadku, gdy po rozpoczęciu przyjmowania zapisów na akcje serii C do publicznej wiadomości zostanie udostępniony Suplement do Dokumentu Ofertowego dotyczący zdarzenia lub okoliczności zaistniałych przed dokonaniem przydziału akcji serii C, o których Emitent powziął wiadomość przed tym przydziałem, osoba, która złożyła zapis przed udostępnieniem Suplementu, może uchylić się od skutków prawnych złożonego zapisu, składając Emitentowi oświadczenie na piśmie, w terminie dwóch dni roboczych od dnia udostępnienia Suplementu. Jeśli zajdzie taka potrzeba Emitent dokona odpowiedniej zmiany terminu przydziału akcji serii C w celu umożliwienia Inwestorom uchylenia się od tych skutków prawnych.

7.6. Terminy i szczegółowe zasady przydziału papierów wartościowych

Przydział akcji serii C zostanie dokonany w ciągu 14 dni od zakończenia przyjmowania zapisów.

Dokonanie przydziału akcji nie pozbawia Emitenta prawa do dochodzenia naprawienia szkody wynikłej z niepełnego opłacenia złożonego zapisu.

Co do zasady akcje będą przydzielane wszystkim inwestorom, którzy prawidłowo wypełnili formularz zapisu i dokonali pełnej wpłaty według kolejności. W przypadku Złożenia zapisu w tym samym czasie decydująca będzie data wpływu środków na rachunek bankowy Emitenta.

Przydział akcji w ramach pierwszej i drugiej transzy nastąpi według uznania Zarządu. Zarząd zastrzega sobie prawo do nieprzydzielenia akcji serii C wszystkim lub niektórym inwestorom, w całości lub w części.

W przypadku niedokonania przydziału akcji serii C środki wniesione na ich pokrycie zostaną niezwłocznie, nie później niż 14 dni od uchwały o przydziale akcji lub niedokonaniu przydziału akcji, zwrócone inwestorowi. Wpłata będzie zwracana w kwocie równej kwocie dokonanej wpłaty, bez potrącania jakiegokolwiek prowizji oraz bez odsetek.

7.7.Wskazanie zasad oraz terminów rozliczenia wpłat i zwrotu nadpłaconych kwot

Rozliczenie wpłat wniesionych tytułem opłacenia zapisów na akcje serii C będzie dokonane przez Emitenta w dniu przydziału akcji serii C.

Zwrotu nadpłaconych kwot Emitent dokona do 7 dni roboczych następujących bezpośrednio po dniu przydziału akcji serii C. Zwrot nadpłaconych kwot nastąpi w kwocie równej kwocie nadpłaty, bez potrącania jakiegokolwiek prowizji oraz bez odsetek.

W przypadku nie dojścia emisji Akcji Serii C do skutku z powodu nie objęcia przez Inwestorów 3.000.000 (trzy miliony) akcji serii C, zwrot wpłaconych przez inwestorów środków pieniężnych zostanie dokonany na rachunek bankowy inwestora, z którego została dokonana wpłata. Zwrot środków pieniężnych nastąpi bez jakichkolwiek odsetek bądź odszkodowań, w terminie 7 dni roboczych od dnia przekazania do publicznej wiadomości przez Emitenta informacji o nie dojściu do skutku emisji akcji serii C.

W przypadku uchylenia się przez inwestora od skutków prawnych złożonego zapisu na akcje serii C w związku z publikacją Suplementu do Dokumentu Ofertowego, dokonane wpłaty zostaną zwrócone w terminie 7 dni roboczych od daty Złożenia oświadczenia o uchyleniu się od skutków prawnych złożonego zapisu.

7.8.Wskazanie przypadków, w których oferta może nie dojść do skutku lub emitent może odstąpić od jej przeprowadzenia

Oferta publiczna nie dojdzie do skutku, jeżeli w sposób prawidłowy nie zostanie subskrybowane 3.000.000 (trzy miliony) sztuk akcji serii C.

Emitent może odwołać ofertę publiczną w sytuacji, gdy wystąpi:

- nagłe i nieprzewidywalne wcześniej zmiany w sytuacji gospodarczej, politycznej kraju lub świata, które mogą mieć istotny negatywny wpływ na rynki finansowe, gospodarkę kraju lub na dalszą działalność Emitenta,
- nagłe i nieprzewidywalne zmiany mające bezpośredni wpływ na działalność operacyjną Emitenta.

Emisja Akcji Serii C nie dojdzie do skutku, jeżeli:

- 1) do dnia zamknięcia subskrypcji akcji serii C nie zostaną właściwie złożone i prawidłowo opłacone zapisy na co najmniej 3.000.000 (trzy miliony) akcji serii C,
lub

- 2) w terminie 6 miesięcy od daty podjęcia uchwały o emisji, Zarząd Emitenta nie zgłosi do Sądu Rejestrowego wniosku o zarejestrowanie emisji akcji serii C,
lub
3) uprawomocni się postanowienie Sądu Rejestrowego o odmowie wpisu do rejestru podwyższenia kapitału zakładowego Emitenta z tytułu emisji akcji serii C.

W przypadku niedojścia do skutku oferty publicznej dokonane przez inwestorów wpłaty na akcje serii C zostaną zwrócone bez jakichkolwiek odsetek i odszkodowań.

7.9. Informacja dotycząca sposobu i formy ogłoszenia o dojściu lub niedojściu oferty do skutku oraz sposobu i terminu zwrotu wpłaconych kwot

Informacja o dojściu bądź nie dojściu emisji Akcji Serii C do skutku zostanie opublikowana na stronie internetowej Spółki pod adresem <https://emisja.stars.space>

W przypadku nie dojścia emisji Akcji Serii C do skutku, zwrot wpłaconych przez inwestorów środków pieniężnych zostanie dokonany na rachunek bankowy inwestora, z którego została dokonana wpłata. Zwrot środków pieniężnych nastąpi w kwocie równej kwocie wpłaconej bez jakichkolwiek odsetek bądź odszkodowań, w terminie 7 dni roboczych od dnia przekazania do publicznej wiadomości przez Emitenta informacji o nie dojściu do skutku emisji akcji serii C.

7.10. Informacja dotycząca sposobu i formy ogłoszenia o odstąpieniu od przeprowadzenia oferty lub jej odwołaniu

Fakt dotyczący odwołania lub odstąpienia od przeprowadzenia oferty zostanie podany do publicznej wiadomości na stronie Internetowej Spółki pod adresem <https://emisja.stars.space>

7.11. Cele emisji, których realizacji mają służyć wpływy uzyskane z emisji, wraz z określeniem planowanej wielkości wpływów, określeniem, jaka część tych wpływów będzie przeznaczona na każdy z wymienionych celów, oraz wskazanie czy cele emisji mogą ulec zmianie

Cele emisyjne, których realizacji mają służyć wpływy uzyskane z emisji, wraz z określeniem planowanej wielkości wpływów oraz określeniem, jaka część tych wpływów będzie przeznaczona na każdy z nich przedstawia poniższa tabela. Cele emisyjne zostały zaprezentowane zgodnie z priorytetami ich realizacji i kolejnością wydatkowania środków z emisji akcji serii C.

Szczegółowy opis realizacji celów emisyjnych zaprezentowano w rozdziale IV, pkt "Strategia rozwoju i cele emisyjne" niniejszego Dokumentu.

Cel emisyjny	Segment działalności (produkt, usługa, akwizycja, etc.)	Całkowite nakłady	Planowane finansowanie z emisji akcji	Planowany termin realizacji
Sfinansowanie produkcji kosmetyków w ramach współpracy z ONLYBIO.LIFE	Produkt	1.550.000 PLN	1.550.000 PLN	Do końca 2021
Działania marketingowe związane z promocją marki kosmetyków „STARS FROM THE STARS” w mediach społecznościowych	Usługa	3.000.000 PLN	3.000.000 PLN	Do końca 2021

Suma	4.550.000 PLN	4 550 000 PLN	
------	---------------	---------------	--

Źródło: Emitent


Zarząd Emitenta wskazuje, iż w przypadku niepozyskania wystarczających w całości środków finansowych z emisji akcji serii C na zrealizowanie przedstawionych celów emisyjnych. Spółka przeznaczy zysk z działalności na pokrycie brakujących kwot do zrealizowania przedstawionych celów emisyjnych.

Zarząd Emitenta zaznacza również, że wyżej opisane cele emisyjne mogą ulec zmianie w zakresie kwot i terminów ich realizacji, w przypadku, jeżeli Emitent uzna, że realizacja innych celów przyczyni się w lepszy sposób do rozwoju Spółki.

IV. Dane o Emitencie i jego działalności

1. Podstawowe dane o Emitencie

1.1. Dane teleadresowe

	
Nazwa (firma):	STARS.SPACE S.A.
Kraj:	Polska
Siedziba:	Aleje Jerozolimskie 136
Adres:	02-305 Warszawa
Numer KRS:	0000740280
Oznaczenie Sądu:	Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy w Warszawie, XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego
REGON:	5252760233
NIP:	381045800
Poczta e-mail:	kontakt@stars.space
Strona www:	www.stars.space

1.2. Wskazanie czasu trwania Emitenta

Emitent został utworzony na czas nieoznaczony.

1.3. Wskazanie przepisów prawa, na podstawie których został utworzony Emitent

Emitent został utworzony na podstawie prawa polskiego, w szczególności na podstawie Kodeksu spółek handlowych.

Dnia 12 kwietnia 2018 roku w Warszawie został zawarty akt zawiązania spółki akcyjnej: NEW PARK S.A. Wskazanej czynności dokonano w Kancelarii Notarialnej Grzegorz Rogula Notariusz, przy Rondzie ONZ nr 1, 00-124 Warszawa. Akta zawiązania spółki akcyjnej ujawniono w akcie notarialnym o numerze Repertorium A nr 6185/2018. Spółka została wpisana do Krajowego Rejestru Sądowego (KRS) pod numerem 0000740280 dnia 21.08.2018 roku.

Emitent pod firmą NEW PARK funkcjonował do 16.07.2019 roku wówczas przed notariuszem Beatą Turkot, prowadząca Kancelarię Notarialną przy ulicy Nowogrodzkiej 50/54 lok. 113, 00-695 Warszawa został zawarty akt notarialny ujawniony pod numerem Repertorium A nr 1540/2019, w którym akcjonariusze Spółki podjęli uchwałę

nr 15 w sprawie zmiany statutu spółki, na podstawie której wskazano, że Spółka będzie działała pod firmą „GRATIFU S.A.”. Zmiana nazwy została zarejestrowana przez KRS dnia 14.08.2019 roku.

Dnia 05 grudnia 2019 roku na mocy uchwały nr 12 Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy w sprawie zmiany Statutu i przyjęcia jednolitej treści Statutu Spółki dokonano zmiany nazwy firmy, pod którą funkcjonował przedsiębiorca. Zmiana firmy na ETHY S.A. została zaprotokołowana w akcie notarialnym o numerze Repertorium A nr 3994/2019 sporządzonym w Kancelarii Notarialnej Rafał Brandt Joanna Okońska w Warszawie przy ulicy Mokotowskiej 46A lok 27. Zmiana nazwy została zarejestrowana przez KRS dnia 9.01.2020 roku.

Dnia 16 czerwca 2021 roku na mocy uchwały nr 5 Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy ujawnionej w akcie notarialnym o numerze repertorium A nr 23788/2021 sporządzonym w Kancelarii Notarialnej „Paweł Błaszczak Robert Błaszczak Rafał Gąsiewski Michał Błaszczak Monika Fyk Tomasz Merta Notariusze Spółka Cywilna” zlokalizowanej przy Placu Bankowym 1, 00-139 Warszawa Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy podjęło decyzję w sprawie zmiany Statutu Spółki poprzez uchylene jej dotychczasowej treści oraz przyjęcie nowej treści Statutu Spółki stanowiącej zarazem jej tekst jednolity. Uchwała nr 5 Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy, o której mowa powyżej stanowi, że Spółka działa pod firmą: STARS.SPACE S.A. Zmiana nazwy została zarejestrowana przez KRS dnia 23.08.2021 roku.

- 1.4. Wskazanie sądu, który wydał postanowienie o wpisie do właściwego rejestru, wraz z podaniem daty dokonania tego wpisu, a w przypadku, gdy Emitent jest podmiotem, którego utworzenie wymagało uzyskania zezwolenia – przedmiot i numer zezwolenia, ze wskazaniem organu, który je wydał

Spółka STAR.SPACE S.A. została wpisana do rejestru przedsiębiorców prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy w Warszawie, pod numerem KRS: 0000740280, nip: 5252760233, REGON: 381045800 w dniu 21.08.2018 roku. Zmiana firmy przedsiębiorcy na STARS.SPACE S.A. została zarejestrowana w KRS dnia 23.08.2021 roku.

- 1.5. Informacje czy działalność prowadzona przez emitenta wymaga posiadania zezwolenia, licencji lub zgody, a w przypadku istnienia takiego wymogu – dodatkowo przedmiot i numer zezwolenia, licencji lub zgody, ze wskazaniem organu, który je wydał.

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

2. Krótki opis historii Emitenta

Kluczowe daty w rozwoju spółki:

Data	Wydarzenie
II kwartał 2018 r.	Zawiązanie spółki NEW PARK S.A., Repertorium A nr 6188/2018 z dnia 12.04.2018 roku
III kwartał 2019 r.	Zmiana firmy przedsiębiorcy z NEW PARK S.A. na GRATIFU S.A., uchwała nr 15 Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy Repertorium A nr 1540/2019 z dnia 16 lipca 2019 roku
IV kwartał 2019 r.	Zmiana firmy przedsiębiorcy z GRATIFU S.A. na ETHY S.A., uchwała nr 12 Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy, Repertorium A nr 3994/2019 z dnia 05.12.2019 r.

I kwartał 2021 r.	Zakup w dniu 31.03.2021 roku 10.000 akcji ETHY S.A. o wartości nominalnej 10,00 PLN przez ONLYBIO.LIFE S.A. Akcje zostały nabyte od Pana Jerzego Kotkowskiego oraz Pana Benjamina Burga. Pan Jerzy Kotkowski oraz Pan Benjamin Burg dokonali sprzedaży wskazanych akcji ustalając cenę zbycia posiadanych przez siebie instrumentów w wysokości 1 PLN dla akcji posiadanych przez obu akcjonariuszy. łączna cena sprzedaży akcji wyniosła 2 PLN.
I kwartał 2021	Powołanie Zarządu, w osobie Pana Macieja Zegarskiego – Prezesa Zarządu oraz Rady Nadzorczej w składzie: Pan Marcin Pawlikowski, Pan Artur Bielski, Pan Marcin Łukaszewicz, Pan Paweł Rodowicz, Pan Przemysław Romanowicz, uchwała nr 4 Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy Repertorium A nr 10362/2021 z dnia 31.03.2021 roku
I kwartał 2021 r.	Zmiana firmy przedsiębiorcy z ETHY S.A. na STARS.SPACE S.A., podział wartości nominalnej akcji (split) w stosunku 100:1 oraz emisja 29.000.000 akcji serii B o wartości nominalnej 0,10 PLN każda, repertorium A nr 23788/2021. Przeprowadzona emisja akcji serii B została w całości objęta przez HUB.TECH S.A. z siedzibą w Bydgoszczy
III kwartał 2021 r.	Dnia 29 lipca 2021 roku Emitent zawarł umowę z TIKTOK Information Technologies UK Ltd Zgodnie z przedmiotową umową TIKTOK jako platforma społecznościowa, będzie wraz ze STARS.SPACE S.A. prowadzić działania promocyjne nowej marki kosmetycznej za pośrednictwem portalu TIKTOK.
III kwartał 2021 r.	W sierpniu 2021 r. miało miejsce wystawienie pierwszych faktur sprzedażowych sieci sklepów ROSSMANN na łączną kwotę 829 267,19 PLN brutto.
III kwartał 2021 r.	W dniu 02.08.2021 roku zawarcie umowy o współpracę pomiędzy ONLYBIO.LIFE S.A. z siedzibą w Bydgoszczy, a STARS.SPACE S.A. z siedzibą w Warszawie. Zawarta umowa dotyczy długoterminowej współpracy w zakresie produkcji, magazynowania, obsługi logistycznej oraz dystrybucji przez ONLYBIO.LIFE S.A. produktów STARS.SPACE S.A.
III kwartał 2021 r.	Zawarcie w dniu 24 sierpnia 2021 roku umowy sprzedaży 1.000.000 akcji pomiędzy ONLYBIO.LIFE S.A z siedzibą w Bydgoszczy, a HUB.TECH S.A. z siedzibą w Bydgoszczy, po łącznej cenie 2 PLN, wskutek czego HUB.TECH S.A. stał się akcjonariuszem posiadającym 100% akcji Emitenta.
III kwartał 2021 r.	We wrześniu 2021 roku Emitent podpisał trzy umowy zawarte z influencerami (influencer jest pośrednikiem między marką, a konsumentem na portalach social media), do których zaliczono: <ul style="list-style-type: none"> • Mary Jeleniewską (Mary) • Weronika Sowa (Wersow) • Lexy Chaplin Umowy z powyższymi osobami zostały zawarte na czas trwania kampanii marketingowej tj. na 66 dni.

Źródło: Emitent

3. Określenie rodzajów i wartości kapitałów (funduszy) własnych Emitenta oraz zasad ich tworzenia

Określenie rodzaju i wartości kapitałów własnych Emitenta

Zgodnie z postanowieniami Statutu Spółki oraz obowiązującymi przepisami prawa w Spółce na kapitały własne składają się:

- a) kapitał zakładowy,
- b) kapitał zapasowy,
- c) inne fundusze i kapitały dopuszczalne lub wymagane prawem.

Kapitał zakładowy

Na dzień sporządzenia Dokumentu Ofertowego kapitał zakładowy Emitenta wynosi 3.000.000 PLN (trzy miliony PLN) i dzieli się na 30.000.000 (trzydzieści milionów), w tym:

- 600.000 akcji zwykłych na okaziciela serii A o wartości nominalnej 0,10 PLN (dziesięć groszy) każda,
- 400.000 akcji zwykłych na okaziciela serii A1 o wartości nominalnej 0,10 PLN (dziesięć groszy) każda,
- 29.000.000 akcji zwykłych na okaziciela serii B o wartości nominalnej 0,10 PLN (dziesięć groszy) każda.

Kapitał zapasowy

Na kapitał zapasowy przelewa się co najmniej osiem procent zysku za dany rok obrotowy. Odpisu na kapitał zapasowy można zaniechać, gdy stan tego kapitału będzie równy 1/3 kapitału zakładowego. O użyciu kapitału zapasowego rozstrzyga Walne Zgromadzenie, jednak część kapitału zapasowego – w wysokości 1/3 kapitału zakładowego może być wykorzystana jedynie na pokrycie strat bilansowych.

Na dzień 31.12.2020 r. Emitent wykazywał kapitały zapasowe w kwocie 0,00 PLN.

Na dzień 30.06.2021 r. Emitent wykazywał kapitały zapasowe w kwocie 0,00 PLN.

Inne kapitały

Na dzień 31.12.2020 roku Emitent wskazał kapitał własny w wysokości – (minus) 28 312,97 PLN, w ramach kapitału własnego wskazano pozycję kapitał podstawowy w wysokości 100 000,00 PLN, zysk netto za rok obrotowy w wysokości – (minus) 68 887, 05 PLN oraz kapitał zapasowy w wysokości 0,00 PLN i stratę z lat ubiegłych w wysokości – (minus) 59 425, 92 PLN.

Na dzień 30.06.2021 roku Emitent wskazał kapitał własny w wysokości – 15 107, 53 PLN, w ramach kapitału własnego wskazano pozycję kapitał podstawowy w wysokości 100 000,00 PLN, zysk netto za rok obrotowy w wysokości – 34 244,57, oraz kapitał zapasowy w wysokości 0,00 PLN i stratę z lat ubiegłych w wysokości – 115 107,53 PLN.

Zasady tworzenia kapitałów

Zgodnie Kodeksem Spółek Handlowych, na kapitał zapasowy przelewa się co najmniej 8% zysku za dany rok obrotowy, dopóki kapitał ten nie osiągnie co najmniej jednej trzeciej kapitału zakładowego. Do kapitału zapasowego przelewa się również nadwyżki, osiągnięte przy emisji akcji powyżej ich wartości nominalnej, a pozostałe - po pokryciu kosztów emisji akcji.

4. Oświadczenie emitenta stwierdzające, czy według niego jego aktywa obrotowe wystarczają do pokrycia jego bieżących potrzeb, to jest potrzeb w okresie 12 miesięcy od dnia sporządzenia dokumentu, czy też nie, a jeśli nie – wskazanie w jaki sposób zamierza zapewnić potrzebne dodatkowo aktywa obrotowe.

Emitent oświadcza, że jego zdaniem poziom aktywów obrotowych wystarcza na pokrycie jego bieżących potrzeb, to jest potrzeb w okresie 12 miesięcy od dnia sporządzenia dokumentu.

Na dzień 06.09.2021 roku saldo środków na rachunku Emitenta wynosiło 836 736, 59 PLN

Kwota uzyskana z emisji akcji serii B w kwocie 2.9 mln PLN, objętych przez HUB.TECH S.A. została przeznaczona na:

- Zabezpieczenie stoków magazynowych – zgodnie z umowa zawartą z ONLYBIO.LIFE S.A. - 2.500.000 PLN
- Bieżąca działalność operacyjną Spółki - 400.000 PLN

Ponadto Emitent planuje przeprowadzenie emisji akcji serii C, z których wpływ w kwocie do 4.550.000 PLN zostanie przeznaczony na:

- sfinansowanie produkcji kosmetyków w ramach współpracy z ONLYBIO.LIFE S.A - 1.550.000 PLN
- działania marketingowe związane z promocją marki kosmetyków „STARS FROM THE STARS” w mediach społecznościowych – 3.000.000 PLN

Wskazane powyżej cele emisyjne mogą ulec zmianie lub modyfikacji w zależności od faktycznej wysokości pozyskanych środków oraz ostatecznej oceny Zarządu Emitenta co do zasadności realizacji przedmiotowych celów emisji akcji serii C.

Ponadto Emitent deklaruje, że jego stałe miesięczne koszty prowadzenia działalności gospodarczej wynoszą około 100.000,00 PLN, jednak ostateczna wysokość kosztów prowadzenia działalności gospodarczej przez Spółkę zależy od charakteru i skali podejmowanych działań. Wyższe niż zakładane zapotrzebowanie na produkty Emitenta oraz zaangażowanie w kolejne kampanie marketingowe, w ocenie spółki, spowoduje dynamiczny wzrost kosztów działalności.

4.1. Informacje o nieopłaconej części kapitału zakładowego

Statut Emitenta w paragrafie 6. pkt 2 zawiera informację, że kapitał zakładowy spółki pokryty jest w jednej czwartej jego wysokości, to jest w kwocie 25.000 PLN (dwadzieścia pięć tysięcy PLN), co nie jest zgodne ze stanem faktycznym. Zgodnie z zapisem ujawnionym w KRS kapitał zakładowy Emitenta została opłacony w całości. Emitent deklaruje dokonanie korekty statutu wraz ze zgłoszeniem zmiany w KRS.

4.2. Informacje o przewidywanych zmianach kapitału zakładowego w wyniku realizacji przez obligatariuszy uprawnień z obligacji zamiennych lub z obligacji dających pierwszeństwo do objęcia w przyszłości nowych emisji akcji lub w wyniku realizacji uprawnień przez posiadaczy warrantów subskrypcyjnych ze wskazaniem wartości przewidywanego warunkowego podwyższenia kapitału zakładowego oraz terminu wygaśnięcia praw podmiotów uprawnionych do nabycia tych akcji

Emitent nie emitował obligacji zamiennych ani obligacji z prawem pierwszeństwa.

- 4.3. Wskazanie liczby akcji i wartości kapitału zakładowego, o które - na podstawie statutu przewidującego upoważnienie zarządu do podwyższenia kapitału zakładowego, w granicach kapitału docelowego - może być podwyższony kapitał zakładowy, jak również liczby akcji i wartości kapitału zakładowego, o które może być jeszcze podwyższony kapitał zakładowy w tym trybie

Zgodnie z paragrafem 7. Statutu Emitenta w terminie do 31.12.2026 roku Zarząd Spółki upoważniony jest do podwyższenia kapitału zakładowego Spółki do kwoty 5.250.000 (pięć milionów dwieście pięćdziesiąt tysięcy PLN) to jest o kwotę 2.250.000 (dwa miliony dwieście pięćdziesiąt tysięcy PLN).

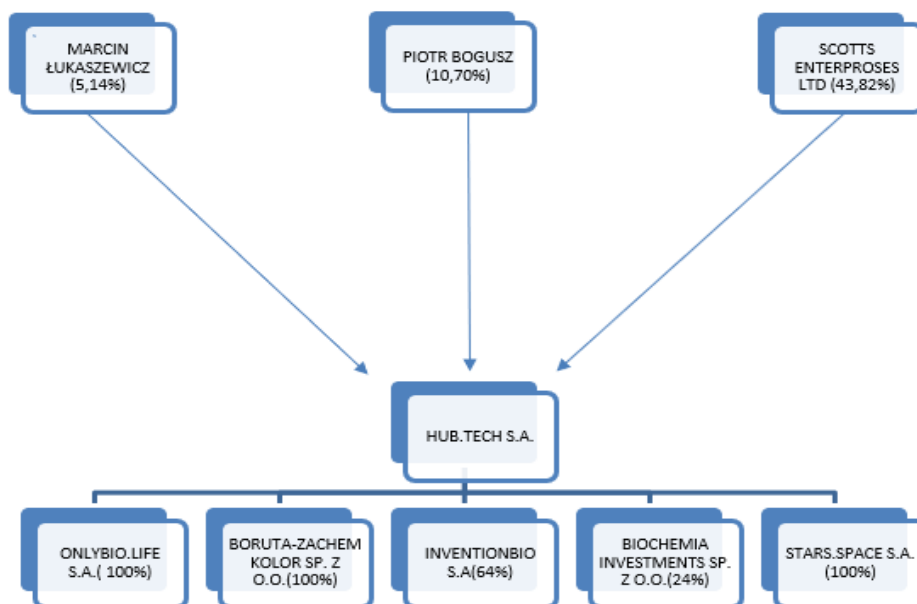
- 4.4. Wskazanie, na jakich rynkach instrumentów finansowych są lub były notowane instrumenty finansowe Emitenta lub wystawiane w związku z nimi kwity depozytowe

Instrumenty finansowe Emitenta lub związane z nimi kwity depozytowe nie są i nie były notowane na żadnym rynku instrumentów finansowych.

5. Podstawowe informacje na temat powiązań kapitałowych Emitenta mających istotny wpływ na jego działalność, ze wskazaniem jednostek jego grupy kapitałowej oraz jednostek niewchodzących w skład grupy kapitałowej emitenta, ale będących podmiotami istotnymi dla działalności prowadzonej przez emitenta i powiązanymi kapitałowo lub osobowo z emitentem, osobami wchodzącymi w skład organów zarządzających lub nadzorczych emitenta lub znaczącymi akcjonariuszami Emitenta

Na dzień sporządzenia Dokumentu Ofertowego Emitent nie tworzy grupy kapitałowej. Emitent jest spółką zależną wobec HUB.TECH S.A. Struktura podmiotu dominującego została przedstawiona na poniższej grafice.

Struktura własnościowa grupy kapitałowej HUB.TECH S.A.



Źródło: Emitent

HUB.TECH S.A z siedzibą w Bydgoszczy przy ulicy Jakóba Hechlińskiego 6, 85-828 Bydgoszcz, wpisana do Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS: 0000482497, NIP: 9532489839, REGON: 093224721.

Ponadto HUB.TECH S.A posiada udziały w poniższych podmiotach:

- **ONLYBIO.LIFE S.A.** z siedzibą w Bydgoszczy przy ulicy Wojska Polskiego 65,85-828 Bydgoszcz, wpisana do Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS: 0000875787, REGON: 341433396, NIP: 9562303561 – to biotechnologiczna firma badawczo-wdrożeniowa, która oferuje ekologiczne kosmetyki dla dzieci i dorosłych oraz środki czystości składające się przynajmniej w 99% z surowców pochodzenia naturalnego. HUB.TECH S.A. posiada 100% akcji wskazanego podmiotu.
- **BORUTA-ZACHEM KOLOR SP. Z O.O.** z siedzibą w Bydgoszczy przy ulicy Jakóba Hechlińskiego 4, 85-828 Bydgoszcz, wpisana do Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS: 0000594478, REGON: 363346622, NIP: 9532658526 – to producent barwników, pigmentów oraz rozjaśniaczy optycznych. HUB.TECH S.A. posiada 100 % udziałów wskazanego podmiotu.
- **INVENTIONBIO S.A.** z siedzibą w Bydgoszczy przy ulicy Wojska Polskiego 65, 85-828 Bydgoszcz, wpisana do Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS: 0000568433, REGON: 362077315, NIP: 9532652073 – to podmiot oferujący usługi z zakresu chemii analitycznej i przemysłowej. HUB.TECH S.A. posiada 64% akcji wskazanego podmiotu.
- **BIOCHEMIA INVESTMENTS SP. Z O.O.** z siedzibą w Bydgoszczy przy ulicy Wojska Polskiego 65, 85-828 Bydgoszcz, wpisana do Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS: 0000732090, REGON: 380230850, NIP: 953274932 – zgodnie z raportem kwartalnym grupy HUB.TECH S.A. na dzień 16 sierpnia 2021 r. podmiot ten nie podjął prowadzenia działalności gospodarczej. HUB.TECH S.A. posiada 24 % udziałów wskazanego podmiotu Na dzień sporządzenia Dokumentu Ofertowego BIOCHEMIA INVESTMENTS SP. Z O.O nie prowadzi działalności operacyjnej. HUB.TECH S.A. rozważa likwidację bądź sprzedaż posiadanych w podmiocie udziałów.
- **STARS.SPACE S.A.** z siedzibą w Warszawie przy Alejach Jerozolimskich 136, 02-305 Warszawa, wpisana do Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS: 0000740280, REGON: 381045800, NIP:5252760233 – to spółka skoncentrowana na monetyzacji influencer marketingu (wszelkie działania marketingowe opierające się na współpracy firmy z influencerem - influencer jest w tym przypadku pośrednikiem między daną marką, a konsumentem), której pierwszym projektem będą działania promocyjne nowej marki kosmetycznej. HUB.TECH S.A. posiada 100% akcji Emitenta.

5.1. Powiązania osobowe, majątkowe i organizacyjne:

a) pomiędzy emitentem a osobami wchodzącymi w skład organów zarządzających i nadzorczych emitenta. Na dzień sporządzenia dokumentu ofertowego nie występują powiązania pomiędzy Emitentem a osobami wchodzącymi w skład organów zarządzających i nadzorczych Emitenta

b) pomiędzy emitentem lub osobami wchodzącymi w skład organów zarządzających i nadzorczych emitenta a znaczącymi akcjonariuszami emitenta.

Na dzień sporządzenia Dokumentu Ofertowego jedynym akcjonariuszem posiadającym 30.000.000 akcji serii A, A1 oraz B jest HUB.TECH S.A. z siedzibą w Bydgoszczy przy ulicy Jakóba Hechlińskiego 4, zarejestrowana w Sądzie Rejonowym w Bydgoszczy XIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS: 0000482497, REGON: 093224721, NIP:9532489839.

Marcin Pawlikowski będący Członkiem Rady Nadzorczej Emitenta jest jednocześnie Członkiem Zarządu HUB.TECH S.A. Ponadto jest Członkiem Rady Nadzorczej INVENTIONBIO S.A., Członkiem Zarządu BIOCHEMIA INVESTMENTS sp. z o.o., Członkiem Zarządu BORUTA-ZACHEM KOLOR Sp. z o.o. oraz Prezesem Zarządu ONLYBIO.LIFE S.A., tj.: spółek wchodzących w skład grupy kapitałowej HUB.TECH S.A.

Artur Bielski będący Członkiem Rady Nadzorczej Emitenta jest jednocześnie Prezesem Zarządu HUB.TECH S.A. Ponadto jest Członkiem Zarządu INVENTIONBIO S.A. oraz Członkiem Organu Nadzoru ONLYBIO.LIFE S.A., tj.: spółek wchodzących w skład grupy kapitałowej HUB.TECH S.A.

Artur Bielski od 2014 roku jest zatrudniony w HUB.TECH S.A. na stanowiskach odpowiednio: Specjalista ds. analiz finansowych i controllingu, Kierownik wydziału Finansowo-Księgowego, Dyrektor ds. rozwoju (obecnie).

Marcin Łukaszewicz będący Członkiem Rady Nadzorczej Emitenta jest jednocześnie akcjonariuszem HUB.TECH S.A. posiadającym 5,15% akcji ww. podmiotu. Ponadto jest współnikiem BIOCHEMIA INVESTMENTS sp. z o.o. oraz Prezesem Zarządu INVENTIONBIO S.A., tj.: spółek wchodzących w skład grupy kapitałowej HUB.TECH S.A.

Przemysław Romanowicz będący Członkiem Rady Nadzorczej Emitenta jest jednocześnie Członkiem Rady Nadzorczej INVENTIONBIO S.A. oraz ONLYBIO.LIFE S.A., tj.: spółek wchodzących w skład grupy kapitałowej HUB.TECH S.A.

Maciej Zegarski będący Prezesem Zarządu Emitenta od 2019 roku jest również zatrudniony na stanowisku Dyrektora kreatywnego w spółce ONLYBIO.LIFE S.A. wchodzącej w skład grupy kapitałowej HUB.TECH S.A.

- c) pomiędzy emitentem a firmą inwestycyjną świadczącą usługę oferowania w zakresie art. 72 pkt 1 i 3 ustawy o obrocie instrumentami finansowymi lub podmiotami z nią powiązanymi

Dom Maklerski INC S.A. z siedzibą w Poznaniu nie posiada akcji spółki STAR.SPACE S.A. Nie występują powiązania osobowe, majątkowe i organizacyjne pomiędzy Emitentem, a Domem Maklerskim INC S.A. z siedzibą w Poznaniu oraz grupą INC S.A. Dom Maklerski INC S.A. z siedzibą w Poznaniu jest wynagradzany prowizyjnie na świadczone usługi.

5.2. Inne powiązania osobowe, majątkowe organizacyjne istotne w punktu widzenia prowadzonej działalności

Dnia 2.08.2021 roku Emitent zawarł umowę współpracy ze spółką ONLYBIO.LIFE S.A. Przedmiotem umowy jest długoterminowa współpraca w zakresie produkcji, magazynowania, obsługi logistycznej oraz dystrybucji przez ONLYBIO.LIFE S.A. produktów STARS.SPACE S.A. Na dzień sporządzenia Dokumentu Ofertowego Emitent dokonywał przelewu 2,5 mln PLN na rzecz kontrahenta, które w myśl umowy miały zostać przeznaczone w ramach kaucji na zabezpieczenie stoków magazynowych.

INVENTIONBIO S.A. należąca do grupy kapitałowej HUB.TECH S.A. to spółka oferująca produkty z zakresu chemii analitycznej i przemysłowej. Na zlecenie STAR.SPACE S.A. wyżej wskazany podmiot opracował formuły oferowanych przez Emitenta kosmetyków. Na dzień sporządzenia niniejszego Dokumentu właścicielem formuł jest Emitent. Kwota rozliczenia jest nieistotna z punktu widzenia prowadzonej działalności.

6. **Podstawowe informacje o podstawowych produktach, towarach lub usługach, wraz z ich określeniem wartościowym i ilościowym oraz udziałem poszczególnych grup produktów, towarów i usług albo jeżeli jest to istotne, poszczególnych produktów, towarów i usług w przychodach ze sprzedaży ogółem dla grupy kapitałowej i emitenta, w podziale na segmenty działalności**

6.1. Przedmiot działalności Emitenta

STARS.SPACE S.A. to podmiot wchodzący w skład grupy kapitałowej HUB.TECH S.A. skupiającej się na badaniach i rozwoju innowacyjnych rozwiązań biotechnologicznych. Spółki grupy zajmują się m.in. produkcją środków chemii gospodarczej i produktów kosmetycznych na bazie biosurfaktantów. Grupa kapitałowa posiada własne laboratorium i w prowadzonej działalności wykorzystuje nowoczesne linie produkcyjne.

W 2020 roku Grupa Kapitałowa zaczęła wykorzystywać nowoczesne technologie w sprzedaży, w tym influencer marketing (wszelkie działania marketingowe opierające się na współpracy firmy z influencerem - influencer jest w tym przypadku pośrednikiem między daną marką, a konsumentem).

Pierwszym projektem grupy, promowanym z wykorzystaniem mediów społecznościowych i nowoczesnych technologii, była sprzedaż marek OnlyBio (produkty przeznaczone do higieny i pielęgnacji ciała dorosłych oraz dzieci od pierwszego dnia życia) oraz OnlyEco (ekologiczne środki czystości) przez spółkę ONLYBIO.LIFE S.A. (której 100% właścicielem jest HUB.TECH S.A.). Premiera marki OnlyBio miała miejsce w 2017 roku, jednak dopiero wprowadzona w okolicach września 2020 roku linia kosmetyków do pielęgnacji włosów przyczyniła się do sukcesu marki. Produkty ONLYBIO.LIFE S.A. wygenerowały przychody ze sprzedaży na poziomie około 39,7 mln PLN oraz zysk netto na poziomie około 6 mln PLN w (dane za I półrocze 2021 r.). Głównym kanałem promocji wskazanych marek były media społecznościowe, w tym przede wszystkim platforma TikTok, natomiast kosmetyki sprzedawane były w sieciach drogerii Rossmann. Według danych z analiz Panelu Gospodarstw Domowych GfK Polonia (opublikowanych w Pulsie Biznesu z dnia 22 lipca 2021 roku) dziesięciu największych producentów ekokosmetyków pokrywa 56% wartości tego rynku. Liderem wskazanego zestawienia jest grupa HUB.TECH S.A. z 10 % udziałem w rynku.

Komercyjny sukces ONLYBIO.LIFE S.A. spowodował, że grupa HUB.TECH S.A. postanowiła wykorzystać doświadczenie i wiedzę zdobytą podczas promocji marki OnlyBio oraz OnlyEco i stworzyć nową spółkę technologiczną, której przedmiotem działalności będzie monetyzacja influencer marketingu celem sprzedaży nowych linii kosmetyków. W tym celu HUB.TECH S.A. zdecydował się na nabycie 100% akcji Emitenta.

STAR.SPACE S.A. to spółka skoncentrowana na monetyzacji influencer marketingu celem sprzedaży własnych linii kosmetyków. Spółka, przy realizacji pierwszego projektu – wprowadzenia na rynek własnej linii kosmetyków „Stars from the stars” planuje współpracę z około stu influencerami z czego z trzema, wybranymi na podstawie określonych współczynników popularności, zawiązano umowy o współpracy, a z pozostałymi prowadzona jest współpraca na zasadach barterowych. W myśl obranej strategii Emitent zamierza zawierać w przyszłości umowy z influencerami spełniającymi określone kryteria wskazane w punkcie 6.2. niniejszego rozdziału. Obszarem działalności marketingowej Spółki jest przede wszystkim platforma TIKTOK, która według wyników badań zaprezentowanych w punkcie 6.2. niniejszego rozdziału, cieszy się największą popularnością wśród określonej grupy docelowej odbiorców produktów Emitenta (kobiety w wieku 12-25 lat). Dnia 29 lipca 2021 roku Emitent zawarł umowę z TikTok Technologies Ltd, na mocy której STARS.SPACE S.A. może prowadzić działania promocyjne nowej marki kosmetycznej za pośrednictwem portalu.

W celu zwiększenia prawdopodobieństwa odniesienia sukcesu marketingowego wprowadzanej marki kosmetyków Emitent prowadzi szeroką działalność ukierunkowaną na przewidywanie trendów modowych przy wykorzystaniu sztucznej inteligencji, analizy big data oraz technologii VR. Chcąc odpowiedzieć na potrzeby klientów STARS.SPACE S.A. wdrożyła autorski model analizy potrzeb rynkowych przy zastosowaniu narzędzi do analizy wyszukiwań w sieci Internet. Emitent korzysta z takich zasobów jak: Brand24, Google Keyword Planner, Senuto czy Google trends by zidentyfikować konkretne frazy związane z linią kosmetyczną dotycząca zapachu, składu czy wyglądu opakowania. Tego rodzaju oddolne podejście pozwala określić preferencje zakupowe nabywców przed zaprojektowaniem linii kosmetyków i startem kampanii marketingowej. W sprzedaży produktów Emitent posiada wszystkie niezbędne zasoby do realizacji działań w obszarze technologicznym – w tym osoby, które zdobyły doświadczenie w ramach kampanii promocyjnej marek „OnlyBio” i „OnlyEco” realizowanej w spółce ONLYBIO.LIFE S.A., wchodzącej w skład grupy HUB.TECH S.A., grupy kapitałowej do której należy także Emitent.

Emitent nie prowadzi produkcji kosmetyków „Stars from the stars” w ramach własnych struktur. Ta realizowana jest na zasadach produkcji kontraktowej. Korzystając z zasobów grupy kapitałowej HUB.TECH S.A. , w myśl umowy zawartej dnia 2.08.2021 r., producentem kosmetyków sprzedawanych przez Spółkę jest ONLYBIO.LIFE S.A. Oprócz produkcji w zakresie obowiązków umownych kontrahenta jest również magazynowanie, transport oraz dystrybucja (za pośrednictwem sklepu internetowego i do sieci Rossmann) produktów STARS.SPACE S.A. Przyjęty model biznesowy dyktowany jest dostępem do zasobów technologicznych i wiedzy w ramach grupy kapitałowej HUB.TECH. S.A. bez konieczności ponoszenia dodatkowych kosztów rozwojowych.

Formuły produktów marki „STARS FROM THE STARS” zostały opracowane przez INVENTIONBIO S.A. na zlecenie STAR.SPACE S.A. INVENTIONBIO S.A., podobnie jak Emitent, wchodzi w skład grupy kapitałowej HUB.TECH S.A. dzięki czemu ma dostęp do nowoczesnego laboratorium oraz zasobów ludzkich. Zespół kontrahenta składa się z

osób zajmujących się tworzeniem formacji kosmetycznych, badaniem stabilności surowców kosmetycznych, badaniami aktywności enzymatycznych, badaniem i pozyskiwaniem substancji czynnych, optymalizacją i planowaniem procesów produkcyjnych, w związku z czym posiada zasób kompetencji wymaganych do tworzenia formuł kosmetyków. Zgodnie z przyjętą strategią ograniczania kosztów, Emitenta nie zamierza prowadzić działań badawczo-rozwojowych we własnym zakresie, mając do dyspozycji doświadczony zespół naukowców zatrudnionych w spółce zależnej od HUB.TECH S.A. Na dzień sporządzenia niniejszego Dokumentu STARS.SPACE S.A. jest jedynym właścicielem formuł oferowanych kosmetyków.

Dystrybucja kosmetyków pod marką „STARS FROM THE STARS” prowadzona będzie głównie za pośrednictwem sieci drogerii ROSSMANN, jako wyłącznego partnera w sprzedaży stacjonarnej (Emitent szacuje, że 90% przychodów będzie pochodziło ze sprzedaży offline – wskazana struktura ma zostać zrealizowana rok po uruchomieniu sklepu internetowego. Emitent uruchomił sklep internetowy w drugiej połowie września 2021 r.). Sieć posiada ponad 1500 sklepów na terenie całej Polski, a na jej półkach od 2019 roku znajdują się również produkty pozostałych dwóch marek oferowanych przez grupę HUB.TECH S.A. – „OnlyBio” i „OnlyEco”. Nowa marka produktów ma być dostępna w sprzedaży na przełomie września i października 2021 roku, na oznaczonych logiem TikToka półkach. Na dzień sporządzenia niniejszego Dokumentu trwa zatowarowywanie sklepów ROSSMANN, w wyniku czego w sierpniu 2021 roku Emitent wystawił pierwsze faktury za dostawę produktów do głównego odbiorcy na łączną kwotę 829 267,19 PLN brutto.

W I kwartale 2021 r. STARS.SPACE S.A (wcześniej ETHY S.A.) wyemitowała 29.000.000 akcji serii B na rzecz HUB.TECH S.A po cenie emisyjnej równej cenie nominalnej – 0,10 PLN. Spółka dominująca, mając na celu dokapitalizować spółkę córkę opłaciła wskazane akcje gotówką w III kwartale 2021 r. Pozyskany kapitał Emitent przeznaczył w kwocie 0,4 mln PLN na rozpoczęcie działalności, w tym na produkcję, działalność marketingową i analizę rynku, a pozostałe 2,5 mln PLN stanowi zabezpieczenie stoków magazynowych utrzymywanych przez ONLYBIO.LIFE S.A. Wskazana transakcja zabezpieczyła budżet Emitenta w zakresie rozpoczęcia działalności w zakresie monetyzacji influencer marketingu i sprzedaży kosmetyków.

6.2. Opis modelu biznesowego

STAR.SPACE S.A to spółka na wczesnym etapie rozwoju, która faktyczną działalność operacyjną rozpoczęła w 2 kwartale 2021 r. Pełny start kampanii związanej z promocją linii kosmetyków “STARS FROM THE STARS” planowany jest w sezonie jesiennym 2021 roku.

STARS.SPACE S.A. prowadzi podstawową działalność w zakresie monetyzacji influencer marketingu w mediach społecznościowych celem sprzedaży własnych linii kosmetyków przy wykorzystaniu analizy big data w celu poznania oczekiwań odbiorców i dopasowania do ich preferencji oferowanych produktów.

W całym procesie działalności Spółki ważne jest zatem to, że poszczególne linie kosmetyków będą powstawały, jako odpowiedź na oczekiwania konsumentów, co może pozytywnie przyczynić się do osiągnięcia przez Spółkę sukcesu komercyjnego. Emitent znając preferencje potencjalnych nabywców zleca stworzenie ich formuł spółce wchodzącej w skład grupy kapitałowej HUB.TECH S.A. – INVENTIONBIO S.A., która posiada do dyspozycji laboratorium i wiedzę z zakresu tworzenia kosmetyków. Outsourcing działalności w zakresie badań i rozwoju pozwala Spółce ograniczyć koszty związane z tworzeniem formuł kosmetyków i niweluje konieczność powzięcia inwestycji w celu zbudowania własnego laboratorium i zespołu specjalistów. Na dzień sporządzenia niniejszego Dokumentu Emitent jest jedynym właścicielem formuł oferowanych kosmetyków. Mając gotowe przepisy na produkty, STARS.SPACE zleca produkcję kosmetyków swojemu partnerowi - spółce ONLYBIO.LIFE S.A. (na mocy umowy zawartej 2.08.2021 r.). Taka forma współpracy implikuje dla Emitenta brak konieczności ponoszenia kosztów związanych z inwestycją we własną linię produkcyjną. Po złożeniu zamówienia Emitent jest zobowiązany do zapłaty części wartości zamówienia, wynikającej z faktury zaliczkowej w ciągu 14 dni. Brak zapłaty faktury zaliczkowej zwalnia ONLYBIO.LIFE S.A. z obowiązku wykonania usługi. Należy również wskazać, że poza procesem produkcji, w ramach struktur ONLYBIO.LIFE S.A. realizowane są czynności pakowania, logistyki i dostaw, w związku z czym Emitent outsourcinguje całość procesów związanych z obsługą zamówień wyłącznego

dystrybutora marki "STARS FROM THE STARS" – sieci galerii ROSSMANN. Taki stan rzeczy implikuje brak konieczności utrzymywania hali magazynowej, zawierania umów z firmami spedycyjnymi czy utrzymywania licznego zespołu pracowniczego. Na dzień sporządzenia dokumentu ofertowego Emitent zatowarowywuje sieć drogerii Rossmann w celu przygotowania startu sprzedaży, za co wystawił łączne FV na kwotę 829 267,19 PLN brutto. Wraz z rozpoczęciem kampanii sprzedażowych braki w zatowarowaniu sieci ROSSMANN będą uzupełniane z cyklach tygodniowych, zgodnie z zapotrzebowaniem przesyłanym z sieci drogerii. Zamówienia zlecane są droga mailową.

Oprócz sprzedaży w kanale offline, Emitent rozpoczął sprzedaż internetową poprzez własny sklep online, który został uruchomiony w II połowie września 2021 r., co umożliwi dodatkową dywersyfikację źródeł sprzedaży. Spółka szacuje, że współpraca z siecią ROSSMANN ma odpowiadać za 90% przychodów ze sprzedaży, a pozostała część będzie generowana w sklepie internetowym. Wskazana struktura sprzedaży ma zostać osiągnięta w ciągu roku od uruchomienia sklepu online, który funkcjonuje od II połowy września 2021 r.

Projekt stworzenia spółki STARS.SPACE S.A., mającej oferować kosmetyki dopasowane do potrzeb i preferencji konsumentów za pośrednictwem kanałów social mediowych, jest pochodną komercyjnego sukcesu ONLYBIO.LIFE S.A. z 2020 i 2021 roku – podmiotu z grupy HUB.TECH S.A., w skład której wchodzi również Emitent. Emitent zatrudnia także osoby, które współpracowały wcześniej z ONLYBIO.LIFE S.A. i były odpowiedzialne za sukces tej marki. Premiera marki OnlyBio miała miejsce w 2017 roku, jednak dopiero wprowadzona w okolicach września 2020 roku linia kosmetyków do pielęgnacji włosów przyczyniła się do sukcesu marki. Produkty ONLYBIO.LIFE S.A. wygenerowały przychody ze sprzedaży na poziomie około 39,7 mln PLN oraz zysk netto na poziomie około 6 mln PLN (dane za I półrocze 2021 r.). Źródło sukcesu to przede wszystkim efekt wykorzystania nowoczesnym narzędzie influencer marketingu. Narzędzi, które wspierają markę w budowaniu pozytywnego wizerunku wśród klientów poprzez sieci społecznościowe skupione wokół influencerów (ambasadorów marki). Influencer to osoba zarabiająca na swojej medialnej rozpoznawalności poprzez współpracę z markami, polecając produkty w zamian za wynagrodzenia lub wymianę barterową (darmowe produkty promowanej marki). ONLYBIO.LIFE to jedna z pierwszych marek kosmetycznych, która dostrzegła potencjał sprzedażowy, który niesie ze sobą współpraca z serwisem TIKTOK oraz influencerami. Konto TikTok ONLYBIO.LIFE aktualnie posiada 121,3 tys. obserwujących oraz 2,1 mln polubień (dane na dzień 21.09.2021 r.).

ONLYBIO.LIFE S.A. wskazuje, że największym sukcesem spółki była kampania #onlybalance, która zanotowała 536 mln wyświetleń. STAR.SPACE S.A. jako podmiot wchodzący w skład grupy kapitałowej HUB.TECH S.A. ma możliwość korzystania z wiedzy zdobytej przez ONLYBIO.LIFE w zakresie realizacji kampanii marketingowych za pośrednictwem serwisu TikTok. Dążąc do realizacji przyjętej strategii marketingowej dnia 29 lipca 2021 roku Emitentem zawarł umowę z TikTok Information Technologies UK Ltd dotyczącą współpracy, dzięki której Spółka uzyskała dostęp do platformy oraz możliwość przeprowadzania kampanii marketingowych. Emitent nie bez przyczyny postanowił zawiązać współpracę z platformą TikTok. Według badań przeprowadzonych przez agencję GETHERO, serwis ten jest pozytywnie odbierany przez jego użytkowników, którymi w większości są młode kobiety (95% respondentów). 25,6% osób biorących udział w badaniu to osoby w wieku 9-13 lat, 37,2% w wieku 14-15 lat, 27,6% 16-18 lat i 9,6% powyżej 19 lat, co koresponduje z obraną przez Emitenta grupą docelową odbiorców, tj. kobiety w wieku 12-25 lat. Przytoczone badanie wskazuje również, że TikTok jest lubiany m.in. za ciekawe trendy, jest sposobem na dobrą zabawę oraz publikowane są na nim kreatywne materiały².

W ramach przytoczonego badania analizie poddano również potencjał sprzedażowy platformy. Ponadto 45% respondentów uznało, że zakupiliby produkt będący przedmiotem kampanii w ramach społeczności TikTkowej.

² Raport GetHero – „Kim są polscy użytkownicy TikTok, raport edycja 2019 r.

TikTok to aplikacja, która zastąpiła Musical.ly w 2017 roku. Musical.ly zostało przejęte przez właściciela aplikacji TikTok, czyli chińską firmę Bytedance Technology Co Ltd. W sierpniu 2018, w wyniku przejęcia, obie aplikacje zostały połączone w jedną, której funkcje określa się najczęściej jako "połączenie Snapchata i Spotify". Działanie TikToka jest niemal identyczne jak działanie Musical.ly. Aplikacja pozwala na nagranie krótkich (maksymalnie 60 sekundowych) form wideo pod dowolny utwór muzyczny. Taki klip można dowolnie modyfikować za pomocą narzędzi dostępnych w aplikacji. Dlatego też wiele osób wspomnianą platformę określa jako "połączenie Snapchata i Spotify". W odróżnieniu jednak od tzw. Snapa, nagrania wideo nie znikają po 24 godzinach od opublikowania.

Badanie aktywności polskich użytkowników TikToka zostało przeprowadzone od 20 grudnia 2019 do 7 stycznia 2021 roku przez agencję GETHERO. W badaniu wzięło udział 1703 respondentów. W grupie badawczej, aż 95 procent użytkowników aplikacji stanowiły kobiety, a najliczniejsza pod względem kryterium wieku grupa to przedział od 14 do 15 lat. Wśród respondentów, aż 94,5 procent zadeklarowało, że spotkało się z reklamą na TikToku. Platforma doceniana jest przez użytkowników nie tylko jako narzędzie będące sposobem na dobrą zabawę, lecz również kreujące ciekawe trendy, czy zawierające inspirujące materiały. Postrzeganie aplikacji jako nośnika tych pozytywnych wartości może przełożyć się na monetyzację publikowanych treści poprzez budowanie świadomości marki wśród użytkowników aplikacji oraz generowanie ruchu sprzedażowego. W związku z powyższym podjęto decyzję, że obszarem działalności marketingowej STARS.SPACE S.A. będzie platforma TikTok. Blisko połowa respondentów deklaruje skłonność do zakupu produktów promowanych na wskazanej platformie. Ponadto najczęściej udzieloną odpowiedzią dotyczącą zalet platformy TikTok są ciekawe trendy (13,80% respondentów skazało na tę odpowiedź). W opinii Emitenta chcąc odpowiadać na potrzeby klientów konieczne jest śledzenie trendów i mody z wykorzystaniem nowoczesnych technologii.

Istotnym elementem charakteryzującym działalność Spółki jest innowacyjne podejście w doborze oferty produktowej przez Emitenta. W tradycyjnym ujęciu najpierw tworzony jest produkt, a następnie do niego przygotowywana jest kampania marketingowa. Emitent odwrócił podejście w kwestii planowania strategii produktowej. Dzięki zastosowaniu opisanych niżej narzędzi służącym monitorowaniu sieci Internet, wyszukiwaniu słów kluczowych, Emitent jest w stanie określić jakie cechy powinien mieć pożądaný produkt jeszcze przed rozpoczęciem jego produkcji. Znając oczekiwania konsumentów tworzy linie kosmetyczne. Takie oddolne podejście ma za zadanie zwiększyć szanse na sukces rynkowy. Emitent dokonuje zatem dopasowania produktu do aktualnych trendów.

Poniżej przedstawiono narzędzia wykorzystywane przez Emitenta wspomagające monitoring sieci Internet:

1) Brand24

Narzędzie wykorzystywane do social listeningu, tzn. monitorowania Internetu poprzez gromadzenie treści, informacji zamieszczanych, czy też będących przedmiotem wyszukiwania w sieci. Rozwiązania social listeningu mają na celu zbieranie publicznych wzmianek na określony temat: marka, osoba, produkt itp. w czasie rzeczywistym. Wszystkie dane zebrane pozwalają użytkownikowi analizować wzmianki, sortować je i kategoryzować oraz gromadzić spostrzeżenia dotyczące monitorowanego elementu. Monitoring jest cennym źródłem wiedzy i istnieje wiele obszarów, w których możesz go zastosować. Brand24 pozwala zatem na m. in:

- a) **Monitorowanie wizerunku marki** – badanie wszystkich treści, które zawierają daną markę w czasie rzeczywistym. Oznacza to, że istnieje możliwość niemalże natychmiastowego reagowania na wpisy dotyczące Emitenta pojawiające się w sieci. Kluczowym aspektem zatem staje się ochrona wizerunku, jak również możliwość utrzymywania interakcji ze społecznością poprzez odpowiednie reagowanie na pojawiające się opinie;
- b) **Zarządzanie linią mediów społecznościowych** – wskazany powyżej proces monitorowania wizerunku marki pozwala na uruchomienie mechanizmu zarządzania linią mediów społecznościowych przez delegowanych członków zespołu odpowiedzialnych za podtrzymywanie relacji z użytkownikami serwisów społecznościowych poprzez wdrożenie działań ukierunkowanych na kształtowanie opinii. Zarządzanie relacjami z użytkownikami mediów społecznościowych pozwala również śledzić

konkurencję, w odniesieniu do opinii, które w stosunku do innych przedsiębiorstw czy marek są zamieszczane w sieci;

- c) **Sprzedaż** – według danych przedstawionych przez serwis www.brand24.net 82% użytkowników smartfonów, konsultuje się ze swoim urządzeniem w celu zweryfikowania opinii zamieszczanych w sieci dotyczących decyzji wiążących się z planowanym zakupem. Dzięki temu, że narzędzie pozwala gromadzić i przetwarzać dane dotyczące zapytań w zakresie produktów Emitent otrzymuje gotowy obraz potencjalnego konsumenta, pozwalający określić: co zamierza kupić, w jaki sposób oraz czego aktualnie poszukuje;
- d) **Analizy** – użytkownicy mediów społecznościowych na swoich profilach pozostawiają o sobie wiele informacji dzielą się swoimi poglądami, publikują posty dotyczące produktów, czy też korzystają z tzw. „polubień” marek, które budzą ich sympatię. Zarówno pasywne korzystanie z mediów społecznościowych – polubienia, jak i aktywne – dyskusje dają pole do zbierania danych dotyczących preferencji zakupowych. Słuchanie mediów społecznościowych pozwala na dokonania analiz dotyczących nie tylko konkurencji, ale również tego kto i w jaki sposób pisze o marce „STARS FROM THE STARS”;
- e) **Kampanie HTC**– kampanie marketingowe budowane w ramach mediów społecznościowych budowane są na popularnych hasztagach (słowo lub wyrażenie poprzedzone symbolem #), hasztagi pozwalają zwiększyć ekspozycję na odbiorców. Kampania hasztagowa polega na wymyśleniu unikalnej frazy poprzedzonej symbolem # a w kolejnym kroku zachęcenie do dyskusji i publikowanie treści oznaczonych utworzonym hasztagiem.

Narzędzia Brand24 pozwalają również na odkrywanie wpływowych influencerów (ambasadorów marki) poprzez śledzenie autorów, którzy opublikowali treści na dany temat gromadząc wokół siebie największą publiczność.

2) Google Keyword Planner

Narzędzie, które pozwala na zaprojektowanie lub rozwinięcie istniejących kampanii w sieci wyszukiwania. Daje możliwość wyszukania propozycji słów kluczowych, stworzenia nowej listy słów kluczowych poprzez połączenie kilku list, a także wyświetlenia propozycji grup reklam i statystyk historycznych oraz zobaczenia prognoz skuteczności słów kluczowych. To narzędzie pozwala również na ustalenie konkurencyjnych stawek oraz budżetów poszczególnych kampanii. Bardzo ważne jest to, że Google Keyword Planner pozwala na wyszukanie słów kluczowych oraz grup reklam na podstawie pojęć odpowiednich dla danego produktu lub usługi, posiadanej strony internetowej lub innych kategorii związanych z reklamowanymi przedmiotami. Istotnym elementem Google Keyword Planner jest możliwość zobaczenia historii skuteczności oraz prognoz ruchu. Statystyki, na przykład zestawienia wskazujące najczęściej wyszukiwane frazy, pozwalają podjąć decyzję odnośnie tego, które słowa kluczowe będą najbardziej przydatne w planowanej kampanii. Z kolei prognozy, szczególnie planowana liczba kliknięć czy szacunkowe dane dotyczące konwersji, pokazują, w jaki sposób uprzednio ułożona lista słów kluczowych zadziałała w kontekście założonego budżetu lub oferty. Statystyki pokazują również, w jaki sposób najlepiej rozplanować budżet lub ofertę.

3) Senuto

Narzędzie oferujące usługi doradcze z zakresu pozycjonowania. Platforma udostępnia także narzędzia analityczne, które mają na celu kompleksowe wsparcie działań SEO (ang. Search Engine Optimization), polegających na osiągnięciu przez stronę internetową jak najlepszej pozycji w wynikach wyszukiwania dla wybranych fraz i słów kluczowych. Dwa najważniejsze narzędzie dostępne dla Klientów to Platforma Senuto, która służy do szczegółowej analizy stron oraz pomaga w kreowaniu strategii SEO, a także Senuto Enterprise, która jest mocno nakierowana na budowanie indywidualnych rozwiązań dla aktualnych potrzeb klienta.

4) Google trends

Narzędzie pozwalające na określenie czego szukają internauci, a w konsekwencji udostępniające informację na temat kierowanych do wyszukiwarki google.

Chcąc dotrzeć do jak największej liczby odbiorców Emitent postanowił nawiązać współpracę z platformą TikTok oraz obecnej na niej influencerami.

TikTok jest narzędziem, które wykorzystywane jest przez Emitenta w celu monetyzacji influencer marketingu. Stąd istotnym elementem są ludzie, którzy wesprą Spółkę w realizacji kampanii marketingowej. Na dzień sporządzenia Dokumentu Ofertowego Emitenta w ramach prowadzonych kampanii wspierać będzie ponad 100 influencerów rozliczanych na zasadach baterowych (promocja marki za otrzymane produkty). Spółka wdrożyła autorski program dzięki, któremu prowadzi selekcję oraz typuje osoby, z którymi nawiązywana umowę o współpracę. Podstawowe determinanty doboru partnerów do współpracy zakładają wybór influencerów, którzy posiadają:

- minimum 50% obejrzeń danej aktywności
- co najmniej 10% polubień danej aktywności
- minimum 0,1% komentarzy i udostępnień pod daną aktywnością

Na dzień sporządzenia Dokumentu Ofertowego Emitent posiada trzy umowy zawarte z kluczowymi osobami, do których zaliczono:

- Maria Jeleniewska (Mary) – posiada konto na TikToku, które obserwuje ponad 13,1 mln użytkowników (według stanu na 21.09.2021 r.)
- Weronika Sowa (Wersow) – posiada konto na TikToku, które obserwuje ponad 2,2 mln użytkowników (według stanu na 21.09.2021 r.)
- Lexy Chaplin – posiada konto na TikToku, które obserwuje ponad 2,6 mln użytkowników (według stanu na 21.09.2021 r.)

Umowy z powyższymi osobami zostały zawarte na czas trwania kampanii tj. na 66 dni.

Emitent deklaruje, że współpraca w ramach umów zawartych z influencerami nie będzie trwała dłużej niż 10 do 12 tygodni, a cykliczna wymiana kluczowych partnerów następować będzie w cyklach około 6 miesięcznych. Takie działanie ma na celu odświeżenie wizerunku marki, dostosowanie współpracujących osób do aktualnych trendów oraz pozyskanie nowych sympatyków skupionych wokół danych osób.

Partnerstwa zawarte z pozostałymi osobami odbywają się bez zawartych umów, z uwagi na brak pieniężnego charakteru rozliczenia transakcji. Współpraca odbywa się w ramach wymiany produktu Emitenta w zamian za promocję w serwisie TikTok.

6.3. Strategia marketingowa

STARS.SPACE S.A. to spółka na wczesnym etapie rozwoju, która faktyczną działalność operacyjną rozpoczęła w 2 kwartale 2021 r. poprzez nawiązanie relacji biznesowych z INVENTIONBIO S.A. w zakresie stworzenia formuł oferowanych produktów, ONLYBIO.LIFE S.A. w zakresie produkcji, magazynowania, pakowania, obsługi logistycznej i transportu produktów oraz siecią ROSSMANN S.A. w zakresie dystrybucji produktów.

W zakresie strategii marketingowej związanej ze sprzedażą produktów Emitent zakłada realizację 90% przychodów poprzez sprzedaż offline (w okresie roku po uruchomieniu sklepu internetowego, który został uruchomiony w drugiej połowie września 2021 roku.), na półkach wyłącznego dystrybutora – sieci sklepów ROSSMANN. Zamiarem Emitenta jest oznaczanie półek sklepowych we wskazanej sieci logiem TikToka w celu wskazania klientom, które produkty są promowane z wykorzystaniem wskazanej platformy. Harmonogram sprzedaży w sklepach ROSSMANN zakłada częściowe ujawnienie produktów od 1.10.2021 r., a pełnej oferty od 15.10.2021 r.

Zamiarem Emitenta jest wdrożenie kilku strategii marketingowych z wykorzystaniem:

1. Promocji tradycyjnej poprzez artykuły i wzmianki o nowej serii produktów w prasie,
2. Influencer marketingu za pośrednictwem platformy TikTok i Instagrama,
3. Kampanii HTC (z wykorzystaniem hasztagu #).

Pełny start kampanii związanej z promocją linii kosmetyków „STARS FROM THE STARS” zaplanowany został na sezon jesienny 2021 roku.

Promocja w mediach branżowych rozpoczęła się z początkiem września serią artykułów i wzmianek o nowej marce. Pod koniec września rozpoczęte były pełne działania marketingowe w zakresie zakomunikowania gwiazd jakie dołączą do projektu i będą go promować. Uruchomione zostały oficjalnie kanały na social mediach marki oraz sklep Internetowy Spółki. Kulminacyjnym etapem kampanii będzie start #itsaboutstars na TikToku od 10.10.2021 r., która będzie trwała do 15.12.2021 r., kiedy to Spółka ogłosi zwycięzców konkursu. Całość kampanii opatrzona będzie własnym autorskim efektem wizualnym.

W celu realizacji powyższej strategii marketingowej dnia 29 lipca 2021 roku Emitent zawarł umowę z TikTok Information Technologies UK Ltd. Zgodnie z przedmiotową umową TikTok jako platforma społecznościowa, będzie wraz ze STARS.SPACE S.A. prowadzić działania promocyjne nowej marki kosmetycznej za pośrednictwem portalu TikTok. Produkty pojawią się na półce w Rossmann, a same półki będą oznaczone logo TikToka.

We wrześniu 2021 roku Emitent nawiązał współpracę z ponad 100 influencerami (influencer jest pośrednikiem między marką, a konsumentem na portalach social media), którzy w zamian za promocję marki „STARS FROM THE STARS” za pośrednictwem swoich kont w mediach społecznościowych otrzymali przedpremierowy pakiet kosmetyków oferowanych przez STARS.SPACE S.A. Ponadto Emitent podpisał trzy umowy zawarte z popularnymi influencerami, do których zaliczono:

- Maria Jeleniewska (Mary) – posiada konto na TikToku, które obserwuje ponad 13,1 mln użytkowników z całego świata (według stanu na 21.09.2021 r.),
- Weronika Sowa (Wersow) – posiada konto na TikToku, które obserwuje ponad 2,2 mln użytkowników z całego świata (według stanu na 21.09.2021 r.),
- Lexy Chaplin – posiada konto na TikToku, które obserwuje ponad 2,6 mln użytkowników z całego świata (według stanu na 21.09.2021 r.).

Zadaniem wyżej wskazanych influencerów jest promocja marki „STARS FROM THE STARS” na własnych profilach na platformach TikTok oraz Instagram oraz na oficjalnych profilach Spółki. Umowy z powyższymi osobami zostały zawarte na czas trwania kampanii marketingowej tj. na 66 dni.

„TikToki”, to krótkie, nie dłuższe niż 60 sekundowe filmiki z podkładem muzycznym, które na stałe są zamieszczane na profilu użytkownika platformy. „TikToki” mogą być dowolnie modyfikowane, zawierać animacje i tekst. Osoby występujące w „TikTokach” mogą używać przekazu werbalnego i niewerbalnego.

Posty na Instagramie przyjmują kształt grafiki lub zdjęcia, które dostępne jest na profilu użytkownika w trybie ciągłym. Posty przeważnie opatrzone są hasztagami „#”, które wspomagają wyszukiwanie konkretnych treści na platformie i budują zasięgi.

„Instastory” to relacje udostępnione przez użytkowników na określony czas 24 godzin. Po ich upływie relacje w sposób stały są usuwane z portalu. „Instastory” mogą przyjmować formę treści video, audio lub grafiki/zdjęcia w zależności od zamiarów użytkownika. „Instastory” również mogą być opatrzone hasztagami.

Zamiarem Emitenta jest budowanie szerokiego zasięgu posiadając się już zdobytymi przez influencerów obserwującymi i ilościami odślon. Zdanie Spółki taka forma działalności pozwoli w relatywnie szybki sposób zbudować zainteresowanie wokół marki „STARS FROM THE STARS” i sprawić, że będzie rozpoznawalna wśród docelowej grupy odbiorców (kobiety w wieku 12-25 lat).

Kampania HTC (przy wykorzystaniu hasztagu „#”) to kampania marketingowa polegająca na zwiększeniu zaangażowania i zasięgów w mediach społecznościowych dzięki wykorzystaniu przemyślanego hasztagu.

Kampania HTC polega na określeniu słowa poprzedzonego symbolem „#”, które to słowa z jednej strony jest łatwe do zapamiętania, z drugiej zaś strony kojarzone jest z marką. Nadawanie hashtagów wywołuje efekt kuli śnieżnej w odniesieniu do ilości wyświetleń danego profilu skorelowanego z hashtagiem. Każdy udostępniający posiada skoncentrowaną wokół siebie sieć kontaktów, dzięki którym niesie zasięgi. Istotnym elementem kampanii hashtagowej jest aktywność społeczności internetowej. Efektywność działań mierzona jest poniższymi kryteriami:

- ile razy w sieci użyto hashtagu stworzonego przez markę;
- jakie jest źródło wzmianek i jaki jest ich zasięg;
- czy wzmianki miały charakter pozytywny, negatywny czy neutralny;
- jaka jest liczba interakcji na hashtag.

Należy zatem stwierdzić, że istotą prowadzenia kampanii w ramach marketingu społecznościowego przy wykorzystaniu hashtagów jest zaangażowanie społeczności w generowanie interakcji związanych z używaniem danego hashtagu. Kampania HTC została z powodzeniem wykorzystana przez ONLYBIO.LIFE S.A. – podmiotu wchodzącego w skład tej samej grupy kapitałowej, co Emitent, t.j. grupy HUB.TECH S.A.. Kampania #OnlyBalance uzyskała ponad 536 mln wyświetleń. STARS.SPACE S.A. jako podmiot mający wsparcie w ramach grupy kapitałowej może skorzystać na doświadczeniach w budowaniu tego rodzaju kampanii przy wykorzystaniu mediów społecznościowych. Jednocześnie Emitent wskazuje, że osoby odpowiedzialne za sukces marki OnlyBio i OnlyEco współpracują na co dzień z Emitentem.

Zamiarem Emitenta jest uruchomienie konkursu przy pomocy hashtagu „#itsaboutstars” na TikToku 10.10.2021 roku. W celu uruchomienia wskazanego konkursu Spółka posiada już zamówioną kampanię. Przedmiotem konkursu będzie pokazanie swojej „kosmicznej” stylizacji przy wykorzystaniu autorskiego efektu wizualnego

6.4. Partnerzy biznesowi

Spółka STARS.SPACE S.A. wchodzi w skład grupy kapitałowej HUB.TECH S.A. , której działalność koncentruje się wokół:

- produkcji ekologicznych surowców dla przemysłu kosmetycznego, ekologicznych kosmetyków oraz produktów chemii gospodarczej opartych na biosurfaktantach i środkach naturalnych,
- badań i rozwoju innowacyjnych rozwiązań biotechnologicznych,
- produkcji barwników i pigmentów.

Grupa jest producentem środków chemii gospodarczej i produktów kosmetycznych tworzonych na bazie biosurfaktantów. Działalność badawczo rozwojowa prowadzona jest we własnym laboratorium z wykorzystaniem nowoczesnych linii produkcyjnych.

Na dzień sporządzenia niniejszego Dokumentu produkty wytwarzane z wykorzystaniem wyżej wskazanej technologii sprzedawane są przez grupę pod dwiema markami OnlyBio (produkty przeznaczone do higieny i pielęgnacji ciała dorosłych oraz dzieci od pierwszego dnia życia) oraz OnlyEco (ekologiczne środki czystości).

Według danych z analiz Panelu Gospodarstw Domowych GfK Polonia (opublikowanych w Pulsie Biznesu z dnia 22 lipca 2021 roku) dziesięciu największych producentów ekokosmetyków pokrywa 56% wartości tego rynku, a jego liderem jest grupa HUB.TECH S.A. Istotnym elementem, dzięki któremu grupa osiągnęła 10% udział w rynku ekokosmetyków jest specjalizacja działalności gospodarczej w ramach spółek zależnych. W skład grupy kapitałowej wchodzi:

1. BORUTA-ZACHEM KOLOR SP. Z O.O. - producent barwników, pigmentów oraz rozjaśniaczy optycznych,
2. INVENTIONBIO S.A. – podmiot oferujący usługi z zakresu chemii analitycznej i przemysłowej, odpowiedzialny za badania i rozwój,
3. ONLYBIO.LIFE S.A. – biotechnologiczna firma badawczo-wdrożeniowa, która oferuje ekologiczne kosmetyki dla dzieci i dorosłych oraz środki czystości składające się przynajmniej w 99% z surowców pochodzenia naturalnego,

4. STARS.SPACE S.A. – spółka wyspecjalizowana w wykorzystywaniu influencer marketingu w sprzedaży i analiz big data w tworzeniu produktów dostosowanych do potrzeb rynkowych oraz
5. BIOCHEMIA INVESTMENTS SP. Z O.O. – zgodnie z raportem kwartalnym grupy HUB.TECH S.A. na dzień 16 sierpnia 2021 r podmiot ten nie podjął prowadzenia działalności gospodarczej, zamiarem Emitenta jest dokonanie likwidacji przedsiębiorstwa bądź dokonanie sprzedaży posiadanych udziałów. Na dzień sporządzenia Dokumentu Ofertowego nie została podjęta ostateczna decyzja.

W ramach prowadzonej działalności gospodarczej zgodnej z przyjętą strategią rozwoju, Emitent korzysta z zasobów do których ma dostęp jako spółka wchodząca w skład grupy kapitałowej HUB.TECH. Wieloletnie doświadczenie spółki matki oraz pozostałych spółek córek mogą wpłynąć pozytywnie na perspektywy rozwoju Spółki. W ramach grupy kapitałowej Emitent ma dostęp do:

- a) wiedzy i doświadczenia z zakresu tworzenia formuł i dobierania odpowiednich składów kosmetyków;
- b) wiedzy i doświadczenia z zakresu produkcji kosmetyków;
- c) przestrzeni magazynowej i obsługi logistycznej;
- d) wiedzy z zakresu wykorzystania influencer marketingu w sprzedaży kosmetyków;
- e) relacji z siecią drogerii posiadającą ponad 1500 sklepów na terenie całej Polski;
- f) finansowania.

Emitent jako podmiot koncentrujący swoją działalność wokół analizy danych dotyczących preferencji modowych klientów oraz na doborze odpowiedniej strategii marketingowej z wykorzystaniem dostępnych narzędzi nowoczesnej technologii, w tym: eye trackingu (wykorzystujący technologię VR – wirtualnej rzeczywistości) oraz influencer marketingu (wszelkie działania marketingowe opierające się na współpracy firmy z influencerem - influencer jest w tym przypadku pośrednikiem między daną marką, a konsumentem), nie ujął w przyjętej strategii rozwoju konieczności prowadzenia prac nad doбором składu oferowanych produktów czy też budowania własnej linii produkcyjnej i wynajmowania hali magazynowej. We wskazanym zakresie Emitent korzysta z zasobów dostępnych w ramach grupy kapitałowej.

Formuły produktów marki „STARS FROM THE STARS” zostały opracowane przez INVENTIONBIO S.A. na zlecenie STAR.SPACE S.A. INVENTIONBIO S.A. podobnie jak Emitent wchodzi w skład grupy kapitałowej HUB.TECH S.A. dzięki czemu ma dostęp do nowoczesnego laboratorium. Zgodnie z przyjętą strategią ograniczania kosztów, Emitenta nie zamierza prowadzić działań badawczo-rozwojowych we własnym zakresie, mając do dyspozycji doświadczony zespół naukowców zatrudnionych w spółce zależnej od HUB.TECH S.A. Na dzień sporządzenia niniejszego Dokumentu STARS.SPACE S.A. jest jedynym właścicielem formuł oferowanych kosmetyków.

Dnia 2.08.2021 roku Emitent zawarł umowę o współpracę ze spółką ONLYBIO.LIFE S.A. będącą w 100% podmiotem zależnym od HUB.TECH S.A. Na mocy umowy kontrahent zobowiązał się produkować, magazynować, prowadzić obsługę logistyczną i dystrybuować produkty pod marką „STARS FROM THE STARS” oferowane przez Emitenta. W opinii Zarządu Emitenta zlecenie produkcji na zewnątrz jest korzystniejsze dla rozwoju Spółki niż rozwój wewnętrznego działu produkcyjnego z uwagi na kosztowność procesu. ONLYBIO.LIFE S.A. posiada doświadczenie w produkcji kosmetyków, zdobywane od 2017 roku kiedy oferowane przez nią produkty pod markami OnlyBio oraz OnlyEco zostały wdrożone do sprzedaży. Premiera marki OnlyBio miała miejsce w 2017 roku, jednak dopiero prowadzona w okolicach września 2020 roku linia kosmetyków do pielęgnacji włosów przyczyniła się do sukcesu marki. Produkty ONLYBIO.LIFE S.A. wygenerowały przychody ze sprzedaży na poziomie około 39,7 mln PLN oraz zysk netto na poziomie około 6 mln PLN (dane za I półrocze 2021 r.). Przychody ze sprzedaży produktów pod marką OnlyBio oraz OnlyEco stanowiły blisko 55% udział w przychodach grupy HUB.TECH S.A w 2020 roku. Komercyjny sukces ONLYBIO.LIFE S.A świadczy o kompetencjach produkcyjnych kontrahenta. Dodatkowo ONLYBIO.LIFE S.A. posiada certyfikat:

- The Vegan Society, który gwarantuje, iż dany kosmetyk powstał zgodnie z filozofią wegańską. To oznacza, że produkty posiadające to logo nie zawierają żadnych składników pochodzenia zwierzęcego lub odzwierzęcego. Zabronione jest również użycie do produkcji jakichkolwiek składników GMO.

Za obszar od produkcji kosmetyków do dostarczenia ich do odbiorcy opowiada firma ONLYBIO.LIFE S.A. Zrealizowana produkcja kierowana jest bezpośrednio na magazyn producenta, gdzie kosmetyki pakowane są zgodnie z wymogami i standardami ROSSMANN (główny odbiorca produktów Emitenta). ONLYBIO.LIFE S.A. posiada dwa magazyny o łącznej powierzchni 5.500 m.kw., z których to pierwszy zlokalizowany jest bezpośrednio przy zakładzie produkcyjnym, drugi (zewnętrzny) w odległości 800 metrów od siedziby Spółki, skąd zamówienia są dystrybuowane bezpośrednio do odbiorców. W związku z powyższym Emitent outsoursuje działalność magazynową i logistyczną do podmiotu zewnętrznego, w celu minimalizacji kosztów działalności bieżącej.

ONLYBIO.LIFE S.A. podobnie do tego jak zamierza Emitent, prowadzi również szeroki marketing w social media, a w szczególności na platformie TikTok. Produkty kontrahenta kierowane są w szczególności do klientów 25+, przez co nie są konkurencyjne dla produktów Emitenta (który celuje w klientów do 25 lat). W wyniku przeprowadzonych analiz rynku i w wyniku obserwacji własnych, przedstawiciele grupy kapitałowej wywnioskowali, że użytkownikami portalu TikTok, są głównie osoby młode, w przedziale wiekowym 12-25 lat.

Chcąc kompleksowo zaspokajać potrzeby rynku podjęto decyzję o powołaniu w ramach grupy HubTech S.A. spółki STARS.SPACE, której głównym celem jest rozpoznanie preferencji klientów, zlecenie stworzenia (INVENTIONBIO S.A.) i produkcji (ONLYBIO.LIFE S.A.) kosmetyków oraz wykorzystanie dostępnych technologii w celach marketingowych. Czerpiąc z doświadczenia osób odpowiedzialnych za sukces ONLYBIO.LIFE S.A., które są także współpracownikami Emitenta, Emitent rozpoczął współpracę z TikTok Information Technologies UK Ltd na mocy umowy z dnia 29 lipca 2021 r. Zgodnie z przedmiotową umową TikTok jako platforma społecznościowa, zadeklarował współpracę przy promocji marki „STARS FROM THE STARS”. Na mocy umowy STARS.SPACE S.A. może prowadzić działania promocyjne nowej marki kosmetycznej za pośrednictwem portalu, gdzie popularne osoby (tzw. influencerzy) będą promować produkty STARS.SPACE S.A. Na dzień sporządzenia niniejszego dokumentu Emitent podpisał umowę z trzema influencerkami, a z ponad 100 współpracuje na zasadach barterowych.

Wspomniana wcześniej spółka ONLYBIO.LIFE S.A., wchodząca w skład tej samej grupy kapitałowej co Emitent, swoje produkty sprzedaje za pośrednictwem własnego sklepu internetowego oraz na półkach sieci drogerii ROSSMANN. Stworzona relacja biznesowa między podmiotami, z uwagi na obecność w tej samej grupie kapitałowej, stanowiła dla Emitenta możliwość nawiązania podobnej współpracy. Dzięki dostępowi do kontaktów z siecią ROSSMANN Emitent mógł przeprowadzić z podmiotem rozmowy czego wynikiem jest podjęcie kooperacji. Według założeń Emitenta około 90% sprzedaży ma być realizowany w ramach sprzedaży offline (w okresie roku po uruchomieniu sklepu internetowego). Emitent nie posiada zawartej z siecią ROSSMANN umowy dotyczącej współpracy w zakresie dostarczanych produktów. ROSSMANN stosuje własne zasady zarządzania asortymentem, w ramach których jako kluczowe wskazać należy tzw. proces listowania towaru. Listing wskazuje, czy dany produkt znajduje się aktualnie w tabeli zakupowej, co oznacza jego obecność w sklepach drogerii. Brak ukonstytuowanej umowy stawia Emitenta na pozycji podporządkowanej wobec dystrybutora jego produktów, jednakże ONLYBIO.LIFE S.A. współpracuje z siecią sklepów na takiej samej zasadzie, w związku z czym wskazany model: zamawiania dostawy i wystawiania faktury jest standardowy dla innych spółek. W sierpniu 2021 roku Spółka wystawiła faktury za dostawę produktów do sieci ROSSMANN na kwotę 829 267, 19 PLN brutto. Oferowane przez Emitenta produkty mają znajdować się na specjalnie oznaczonych logiem TikToka półkach sieci sklepów ROSSMANN. Spółka dysponuje odpowiednim upoważnieniem do wykorzystania logo TikToka oraz zaakceptowaną przez partnera koncepcją graficzną.

6.5. Rodzaje oferowanych produktów przez STAR.SPACE S.A.

STAR.SPACE S.A. to spółka skoncentrowana na monetyzacji influencer marketingu (wszelkie działania marketingowe opierające się na współpracy firmy z influencerem - influencer jest w tym przypadku pośrednikiem

między daną marką, a konsumentem), której pierwszym projektem będą działania promocyjne nowej marki kosmetycznej. Spółka prowadzi działalność ukierunkowana na przewidywanie trendów na rynku konsumenckim przy wykorzystaniu sztucznej inteligencji, analizy big data oraz technologii VR. Głównym obszarem zainteresowania Emitenta w zakresie prowadzenia kampanii marketingowej jest platforma TikTok.

Oferta Emitenta skupia się wokół produktów do mycia i pielęgnacji skóry głowy i włosów, stylizatorów fal i loków oraz produktów do pielęgnacji ciała. Podstawowe linie produktowe tworzą:

Galaxy hair

To produkty do mycia i pielęgnacji skóry głowy i włosów, stylizacji fal oraz loków. Kosmetyki dedykowane do pielęgnacji włosów porowatych (nisko porowatych, średnio porowatych oraz wysoko porowatych). Linie kosmetyków Galaxy Hair przystosowano do stosowania metody OMO, polegającej na stosowaniu trzech korków podczas pielęgnacji włosów. Metoda ta polega użyciu odżywki do włosów, następnie ich myciu oraz ponownym użyciu odżywki. Stosowanie powyższej techniki ma zapewnić ochronę przez przesuszaniem oraz zniszczeniem.

Seria kosmetyków Galxy hair to przede wszystkim aktywator skrętu bez splotowania, żel do stylizacji fal i loków, odżywka proteinowa, odżywka humektantowa, odżywka emolientantowa, odżywka do mycia skóry i włosów, szampon oczyszczający do skóry oraz serum bezsilikonowe na końcówki.

Wizualizacja serii kosmetyków „Galaxy hair”



Źródło: Emitent

Celestial body

To seria kosmetyków rozświetlających do codziennej pielęgnacji ciała, gdzie oprócz obecnego w poprzedniej serii kamienia księżycowego zastosowano pył meteorytowy. Meteoryt jest pozostałością drobnego skalnego ciała niebieskiego, które pod wpływem siły grawitacji zostało przyciągnięte i dotarło do powierzchni ziemi. W swoim składzie posiada wysoką zawartość minerałów oraz izotopów tlenu (izotopy to atomy tego samego pierwiastka różniące się liczbą neutronów).

Kosmetyczne zabiegi z meteorytami na początku były sensacją w luksusowych spa, dziś powoli wchodzi na europejski rynek. Kiedy potwierdziły się badania, że kosmiczne skały są bogate w minerały (magnetyt, krzem,

żelazo) i odżywiają dojrzałą cerę, sięgnęły po nie firmy kosmetyczne. Meteoryt trafił do preparatów, spowalniających starzenie się skóry. Kosmetolodzy łączą kosmiczny pył najczęściej z substancjami o działaniu anti-aging. (spowalniającymi starzenie skóry) Pojawia się on w kosmetykach z jadem węża, czy witaminą E: kremach, serum, maskach.

Skóra po użyciu kosmetyków zawierających kamień księżycowy jest gładka, nawilżona oraz rozświetlona. Pielęgnacyjne produkty z kosmicznym pyłem poleca się głównie osobom z cerą zmęczoną, szarą, odwodnioną i dojrzałą. Można kupić gotowy krem z kamieniem księżycowym lub oddać się zabiegowi z pudrem meteorytowym w salonie kosmetycznym. Kuracja sptyca zmarszczki, wygładza i nadaje skórze piękny, świetlisty blask.

Seria kosmetyków Celesta to przede wszystkim rozświetlająca srebrna mgiełka do ciała, żelowe złote serum rozświetlające, olejek z różowym pyłem meteorytów, balsam do ciała, mus do ciała, nocna maska do ciała.

Wizualizacja serii kosmetyków „Celestial body”.



Źródło: Emitent

W przyszłości Emitent planuje rozszerzenie oferty handlowej m. in. o dodatkowe, komplementarne z dotychczasową linią produkty do pielęgnacji i stylizacji włosów, pielęgnacji ciała, jak również nową linię kosmetyków służących do pielęgnacji twarzy, kąpieli, paznokci oraz makijażu. Koncepcja produktowa Emitenta zakłada również rozszerzenie asortymentu o inne kategorie produktowe takie, jak odzież. Planowane rozszerzenie oferty dotyczy I kwartału 2022 roku.

6.6. Zespół Emitenta

Działalność Emitenta oraz jego perspektywy rozwoju są w dużej mierze zależne od wiedzy, doświadczenia oraz kwalifikacji kluczowych pracowników i współpracowników. Kluczowe osoby w Spółce były wcześniej odpowiedzialne za sukces rynkowy marek „OnlyBio” i „OnlyEco” spółki ONLYBIO.LIFE S.A.

STARS.SPACE S.A. jest przedsiębiorstwem, w którym kluczowe stanowiska skoncentrowane są wokół osób posiadających umiejętności korzystania z nowoczesnych narzędzi marketingowych oraz potrafiących wykorzystywać social media w celu pozyskiwania klientów i implementowania strategii sprzedaży.

Na dzień sporządzenia Dokumentu Ofertowego zespół Emitenta tworzy 7 osób, skupionych wokół stanowisk wskazanych w poniższej tabeli:

Dział/Stanowisko	Ilość osób na dzień sporządzenia Dokumentu Ofertowego
Prezes Zarządu - Maciej Zegarski – umowa B2B	1
Dyrektor kreatywny marki – umowa o pracę	1
Specjalista ds. social media – umowa o pracę	1
Starszy specjalista ds. social media – umowa B2B	1
Art. Designer marki (projektant) – umowa o pracę	1
Dyrektor handlowy– umowa o pracę	1
Specjalista ds. e-Commerce– umowa o pracę	1
Suma	7

Źródło: Emitent

Prezes Zarządu - Maciej Zegarski – jest absolwentem Uniwersytetu Kazimierza Wielkiego w Bydgoszczy oraz Szkoły Głównej Handlowej w Warszawie. Obecnie jest doktorantem na wydziale Nauk o Zdrowiu Uniwersytetu Mikołaja Kopernika w Toruniu. W spółce odpowiedzialny jest za koordynowanie prac projektowych i wdrożeniowych, opracowywanie strategii promocji oraz koordynowanie bieżących spraw organizacyjnych.

Dyrektor kreatywny marki – jest absolwentką Uniwersytetu Warszawskiego na kierunku filologia polska. Posiada doświadczenie zawodowe związane z branżą kosmetyczną. Zajmowała stanowiska związane z copywritingiem (tj. tworzeniem tekstów na potrzeby marketingu) oraz pełniła funkcję product managera (stanowisko łączące zadania z zakresu marketingu, handlu oraz komunikacji). Jest pomysłodawcą marki kosmetyków „STARS FROM THE STARS”. Odpowiada za wdrożenie linii kosmetyków.

Specjalista ds. social media – jest absolwentką Wyższej Szkoły Komunikacji Społecznej w Toruniu na kierunku Dziennikarstwo i komunikacja społeczna. W Spółce odpowiedzialna jest za prowadzenie i tworzenie konta marki na platformie TikTok, tworzenie reklam wizerunkowych oraz planowanie i realizację komunikacji marketingowej w social mediach.

Starszy specjalista ds. social media – jest absolwentką Uniwersytetu Łódzkiego na kierunku Stosunki międzynarodowe. Ukończyła również studia podyplomowe w Szkole Głównej Handlowej w Warszawie oraz Akademii Leona Koźmińskiego z zakresu Public relations oraz marketingu internetowego. Odpowiedzialna jest za realizację kampanii marketingowych w social mediach oraz kontakt z kluczowymi influencerami podczas realizacji kampanii.

Art. Designer marki (projektant) - jest absolwentką wzornictwa na Uniwersytecie Technologiczno-Przyrodniczym w Bydgoszczy. Posiada doświadczenie zawodowe związane z projektowaniem plakatów, ulotek, grafik i innych, na potrzeby social media. Odpowiada za tworzenie kreacji reklamowych oraz nadzór artystyczny nad marką.

Dyrektor handlowy – jest absolwentem Politechniki Radomskiej, na kierunku bankowość. Odpowiedzialny jest za opiekę nad kluczowymi klientami Spółki, tworzenie oferty produktowej oraz analizę rynku i konkurencji.

Specjalista ds. e-Commerce - jest absolwentką Uniwersytetu Kazimierza Wielkiego w Bydgoszczy na kierunku Pedagogika. Ukończyła również studia podyplomowe z zakresu marketingu internetowego na Akademii Leona

Koźmińskiego w Warszawie. Odpowiedzialna za tworzenie i realizację strategii marketingowej w mediach społecznościowych.

Emitent sygnalizuje, że specjalista ds. social media oraz starszy specjalista ds. social media zaangażowani byli w realizację kampanii #onlybalance dla ONLYBIO.LIFE S.A. Obecnie pozostają zatrudnieni w ONLYBIO.LIFE S.A. w wymiarze 1/10 etatu. W wymiarze 1/10 etatu w spółce ONLYBIO.LIFE S.A. pozostaje również zatrudniony Art. Designer (projektant) marki.

6.7. Strategia rozwoju i cele emisyjne

Strategia rozwoju Emitenta opiera się na kilku kluczowych elementach, do których zaliczono:

1) Influencer marketing przy wykorzystaniu mediów społecznościowych

Działalność Emitenta w obszarze influencer marketingu skupiona jest na współpracy z influencerami, którzy posiadają określoną pozycję w mediach społecznościowych. Przy wyborze partnerów do współpracy Emitent wykorzystuje autorski model analityczny, który podczas wyboru odpowiedniego partnera do współpracy bierze pod uwagę m.in. ilość followersów (osób śledzących dany profil), ilość polubień oraz stopień zaangażowania poszczególnych fanów. Determinanty wyboru poszczególnych partnerów w oparciu o zbudowany model przyjęto w następujący sposób (jako punkt wyjścia przyjęto ilość posiadanych followersów):

- minimum 50% obejrzeń danej aktywności,
- co najmniej 10% polubień danej aktywności,
- minimum 0,1% komentarzy i udostępnień pod daną aktywnością.

Emitent zakłada, że podjęta współpraca prowadzona będzie maksymalnie przez okres 10 do 12 tygodni, a wymiana influencerów promujących produkty Spółki następować będzie w cyklach około 6 miesięcznych. Zastosowanie wskazanego mechanizmu ma przede wszystkim spowodować stałe zainteresowanie linią kosmetyków Emitenta, jak również budowanie rozpoznawalności marki. Ponadto cykliczna wymiana influencerów w ramach współpracy, spowoduje zwiększenie grona odbiorców – napływ nowych oraz odświeżenie wizerunku marki – brak utożsamiania marki z jedną konkretną osobą, kampanią.

Ponad wskazanymi wyżej kryteriami wyboru dla influencerów z którymi Emitent zawiąże umowy o dzieło, zamiarem spółki jest ciągła współpraca z większą ilością influencerów na zasadach baterowych. Influencer nie powiązany ze spółką umową, otrzyma pakiet produktów spółki w zamian za ujawnienie ich na profilu prywatnym danej osoby. Wskazane działania mają na celu wielostronicowe zwiększanie zasięgów marki "STARS FROM THE STARS".

2) Śledzenie trendów w sieci Internet

Fundamentalnym elementem w kwestii planowania strategii produktowej jest oparcie modelu projektowania nowych kosmetyków w odniesieniu do aktualnych trendów obecnych w social mediach. Emitent bada zainteresowanie wyrażone poprzez wyszukiwanie w sieci Internet, konkretnych fraz związanych z linią kosmetyczną dotycząca zapachu, składu czy wyglądu opakowania. Tego rodzaju oddolne podejście pozwala określić preferencje zakupowe nabywców przed zaprojektowaniem linii kosmetyków i startem kampanii marketingowej. Spółka dzięki wcześniejszemu poznaniu preferencji nabywców jest gotowa tak zaprojektować kolejne produkty aby odpowiadały one oczekiwaniom zakupowym Klientów. Pozwala to na obniżenie kosztów związanych z marketingiem i pozycjonowaniem produktu na rynku. Emitent kreuje produkty pod konkretne oczekiwania, nie tworzy zatem wyrobów, które musi uplasować na rynku tworząc dla nich kompanię marketingowe, lecz odpowiada na wstępnie rozpoznane zapotrzebowanie. Dzięki takiemu rozwiązaniu łatwiej jest pozyskać Klientów oraz obniżyć koszty związane z promocją marki.

Do realizacji wskazanego punktu strategii emitent wykorzystuje narzędzia wspomagające monitoring sieci Internet takie jak: Brand24, Google Keyword Planner, Senuto oraz Google trends.

3) Zastosowanie technologii VR oraz eye trackingu w śledzeniu zachowań Klientów

Eye tracking to metoda, podczas której śludzona jest droga wzroku. Metoda ta stosowana jest podczas tworzenia stron internetowych oraz sklepów online. Eye tracking w badaniach marketingowych polega na śledzeniu gałek ocznych kamerą oraz przy użyciu diod elektroluminescencyjnych, które umieszczone są w rogu ekranu. Dzięki tej metodzie określić można, jakie elementy przyciągane są przez wzrok człowieka oraz na jakie elementy patrzy dłużej, a jakie pomija. Otrzymane wyniki w trakcie badań przedstawione są w formie:

- mapy cieplnej – przedstawia intensywność skupienia w określonym punkcie,
- ścieżki skanowania – przedstawia kolejność postrzegania poszczególnych obszarów,
- obszaru zainteresowania – przedstawia elementy, które przyciągają szczególną uwagę w procentach,
- odwróconej mapy cieplnej – przedstawia jedynie obszary obserwowane przez badanego.

Wyniki badań przeprowadzonych przy użyciu wskazanej metody pozwalają na zaprojektowanie optymalnego rozkładu produktów na półkach sklepowych. Wykorzystanie wskazanej technologii w strategiach sprzedażowych daje Emitent istotną przewagę konkurencyjną, pozwalającą na odpowiednie pozycjonowanie produktów w sieci drogerii ROSSMANN w przyszłej sprzedaży. Metoda eye tracking pozwala istotnie zwiększyć prawdopodobieństwo sprzedaży produktów Spółki. Emitent prowadzi badania związane z ekspozycją produktów na półkach sklepowych łącząc narzędzia eye trackingu z goglami VR (ang. Virtual Reality – wirtualna rzeczywistość). Zastosowanie techniki eye trackingu wraz z zastosowaniem techniki wirtualnej rzeczywistości pozwala na przeprowadzanie analiz bez fizycznego udziału grupy badawczej w sklepie. Półki sklepowe zostają odtworzone w wirtualnej przestrzeni.

4) Współpraca z siecią drogerii ROSSMANN

Na dzień sporządzenia Dokumentu Ofertowego przychody Emitenta mają koncentrować się wokół dwóch kanałów sprzedaży - platformy online, która według szacunków Emitenta ma odpowiadać za 10% wolumenu sprzedaży (sklep internetowy został uruchomiony w II połowie września 2021 r.) oraz współpracy z siecią drogerii ROSSMANN. Spółka szacuje, że nawiązana współpraca odpowiedzialna będzie za 90% generowanych przychodów ze sprzedaży. Wskazana struktura sprzedaży ma zostać osiągnięta w ciągu roku od uruchomienia sklepu online. Ponadto Spółka nie planuje nawiązywać współpracy z innymi drogeriami. Sieć ROSSMANN ma pozostać jedynym dystrybutorem marki „STARS FROM THE STARS”. W sierpniu 2021 r. miało miejsce wystawienie pierwszych faktur sprzedażowych sieci sklepów ROSSMANN na łączną kwotę 829 267,19 zł brutto.

Obecność Emitenta w największej sieci drogerii w Polsce jest pochodną jego obecności w grupie kapitałowej HUB.TECH S.A. oraz kontaktów biznesowych nawiązanych podczas dystrybucji produktów ONLYBIO.LIFE S.A. - OnlyBio oraz OnlyEco. Według danych przedstawionych Emitentowi przez ROSSMANN na dzień sporządzenia niniejszego dokumentu sieć drogerii w Polsce liczyła 1536 sklepów. Na koniec 2020 roku sieć sklepów ROSSMANN osiągnęła 28,3% udziału w rynku przy obrotach w wysokości 10,50 mld złotych (Źródło: ROSSMANN w liczbach - O Firmie | Drogeria ROSSMANN.pl).

5) Produkcja kosmetyków przy współpracy z ONLYBIO.LIFE S.A.

Działalność Emitenta w obszarze influencer marketingu, wymaga, aby procesy, które nie stanowią specjalizacji w ramach prowadzenia działalności gospodarczej przekazywane były na zewnątrz. Emitent będąc spółką zależną grupy kapitałowej HUB.TECH S.A. korzysta w tej materii z doświadczenia ONLYBIO.LIFE S.A. Produkcja, dystrybucja oraz procesy magazynowania wyrobów gotowych koncentrowane są w ramach ONLYBIO.LIFE S.A. Dzięki takiemu rozwiązaniu Emitent zyskuje partnera dysponującego odpowiednim zapleczem technicznym oraz

wiedzą w zakresie produkcji kosmetyków. Zarząd Spółki wskazuje, że nie zamierza rozwijać własnej działalności produkcyjnej, ani utrzymywać własnej powierzchni magazynowej, czy też rozwijać działalności w zakresie dostaw ze względu na przyjętą strategię ograniczania nakładów inwestycyjnych na obecnym etapie rozwoju.

6) Tworzenia formuł kosmetyków

Emitent skupia swoje moce na działaniach związanych z marketingiem i badaniem trendów modowych przy wykorzystaniu nowoczesnych technologii. W związku z faktem, iż Emitent nie dysponuje zasobami technologicznymi i ludzkimi umożliwiającymi samodzielne tworzenie formuł oferowanych produktów zlecił on INVENTIONBIO S.A. (spółce zależna od HUB.TECH S.A.) stworzenie formuł kosmetyków. Emitent korzysta z zasobów dostępnych dla niego w ramach grupy kapitałowej, w tym laboratorium i wiedzy z zakresu tworzenia kosmetyków. Outsourcing działalności w zakresie badań i rozwoju pozwala Spółce ograniczyć koszty związane z tworzeniem formuł kosmetyków i niweluje konieczność powzięcia inwestycji w celu zbudowania własnego laboratorium i zespołu specjalistów. Na dzień sporządzenia niniejszego dokumentu Emitent jest jedynym właścicielem formuł.

7) Rozwój wachlarza produktów i obszaru działalności

Na dzień sporządzenia Dokumentu Ofertowego linia produktów Emitenta składa się głównie z kosmetyków do pielęgnacji włosów oraz ciała. Wraz z rozwojem skali działalności Emitent planuje rozszerzenie oferty handlowej o dodatkowe produkty. W centrum zainteresowania Spółki są dobra komplementarne z dotychczasową linią produktów do pielęgnacji i stylizacji włosów, pielęgnacji ciała, jak również nowa linia kosmetyków służących do pielęgnacji twarzy, kąpiel, paznokci oraz makijażu. Koncepcja produktowa Emitenta zakłada również rozszerzenie asortymentu o inne kategorie produktowe, takie jak odzież. Wdrożenie nowych linii produktowych planowane jest na wiosnę 2022 roku. Rozszerzenie oferty Emitenta o nowe produkty zależne jest od sukcesu marki „STARS FROM THE STARS”. Zarząd Emitenta sygnalizuje, iż w przypadku pozytywnego odbioru linii kosmetyków „STARS FROM THE STARS” przez klientów zamierza nie tylko kontynuować działalność na rynku polskim poprzez rozwinięcie katalogu produktów oraz wejście na inne segmenty np. odzież, ale docelowo zamierza również wyjść z kosmetykami na rynki zagraniczne. Ekspansja na rynki zagraniczne nie wymaga od strony Spółki reorganizacji zakładanych struktur sprzedaży czy rewizji podejmowanych działań. Emitent w celu dotarcia do określonej grupy klientów będzie prowadził promocyjne przy wsparciu innych nich do tej pory influencerów (ambasadorów marki). Działania te są możliwe do przeprowadzenia dzięki łatwej do skalowania na inne rynki organizacji biznesu.

8) Pozycjonowanie produktów

Emitent sprzedaje kosmetyki dedykowane dla kobiet w wieku 12-25 lat, których jednostkowe ceny nie przekroczą 25 zł. Wyselekcjonowanie grupy odbiorców wynika z przyjętej strategii marketingowej kierowanej głównie przy użyciu mediów społecznościowych, w szczególności platformy TikTok. Obrana strategia wynika z doświadczenia spółki wchodzącej w skład grupy kapitałowej HUB.TECH - ONLYBIO.LIFE S.A. oraz z wyników badania aktywności polskich użytkowników TikToka przeprowadzonego od 20 grudnia 2019 do 7 stycznia 2021 roku przez agencję GETHERO. W badaniu wzięło udział 1703 respondentów. W grupie badawczej, aż 95 procent użytkowników aplikacji stanowiły kobiety, a najliczniejsza pod względem kryterium wieku grupa to przedział od 14 do 15 lat. Emitent nie planuje zmieniać założeń dotyczących grupy docelowej i polityki cenowej na dzień sporządzenia niniejszego Dokumentu.

W ramach przeprowadzanej emisji akcji serii C, spółka planuje pozyskać kapitał do kwoty 4.550.000 złotych, z czego:

Cel emisyjny	Segment działalności (produkt, usługa, akwizycja, itp.)	Całkowite nakłady	Planowane finansowanie z emisji akcji	Planowany termin realizacji
Sfinansowanie produkcji kosmetyków w ramach współpracy z ONLYBIO.LIFE S.A.	Produkt	1.550.000 PLN	1.550.000 PLN	Do końca 2021
Działania marketingowe związane z promocją marki kosmetyków „STARS FROM THE STARS” w mediach społecznościowych	Usługa	3.000.000 PLN	3.000.000 PLN	Do końca 2021
Suma		4.550.000,00 PLN	4 550 000,00 PLN	

Źródło: Emitent

Cele emisyjne, których realizacji mają służyć wpływy uzyskane z emisji, wraz z określeniem planowanej wielkości wpływów oraz określeniem, jaka część tych wpływów będzie przeznaczona na każdy z nich przedstawia powyższa tabela. Cele emisyjne zostały zaprezentowane zgodnie z priorytetami ich realizacji i kolejnością wydatkowania środków z emisji akcji serii C.

Zarząd Emitenta wskazuje, iż w przypadku niepozyskania wystarczających w całości środków finansowych z emisji akcji serii C na zrealizowanie przedstawionych celów emisyjnych. Spółka przeznaczy zysk z działalności na pokrycie brakujących kwot do zrealizowania przedstawionych celów emisyjnych.

Zarząd Emitenta zaznacza również, że wyżej opisane cele emisyjne mogą ulec zmianie w zakresie kwot i terminów ich realizacji, w przypadku, jeżeli Emitent uzna, że realizacja innych celów przyczyni się w lepszy sposób do rozwoju Spółki.

6.8. Rynek działalności

Globalny rynek marketingu influencerów rozrastał się dynamicznie w poprzednich latach. Na wzrost jego wartości pozytywnie wpływa szereg czynników, takich jak: rosnąca ilość użytkowników aplikacji social media, rosnące znaczenie e-commerce w ogólnej sprzedaży detalicznej, postępująca globalizacja, a także wzrost zainteresowania agencji marketingowych tego typu rozwiązaniem. Nawet pomimo obaw związanych z rozwojem rynku w czasach pandemii, odnotowano znaczny wzrost wartości rynku w 2020 roku. Według raportu agencji Influencer Marketing Hub, opublikowanego w sierpniu 2021 roku, wartość globalnego rynku marketingu skupiającego się na działalności influencerów rosła w okresie 2016 – 2020 średniorocznie o 52,79% r/r. Wartość rynku wyniosła w 2020 roku 9,7 mld dolarów, przy ponad 49% wzroście w stosunku do roku 2019. Prognozowana wartość rynku na rok 2021 wynosi 13,8 mld dolarów.

Na poniższym wykresie przedstawiono wartości historyczne i wartość prognozowaną globalnego rynku marketingu, skupiającego się na działalności influencerów w okresie 2016 – 2021.



Źródło: Opracowanie własne na podstawie Influencer Marketing Hub

Istotnym czynnikiem pozytywnie wpływającym na rozwój rynku jest rosnąca ilość platform i agencji marketingowych skupiających się na działalności influencerów. Ich ilość rośnie każdego roku w znaczący sposób, a w samym 2020 roku na rynku pojawiło się 240 nowych, tego typu platform i agencji.

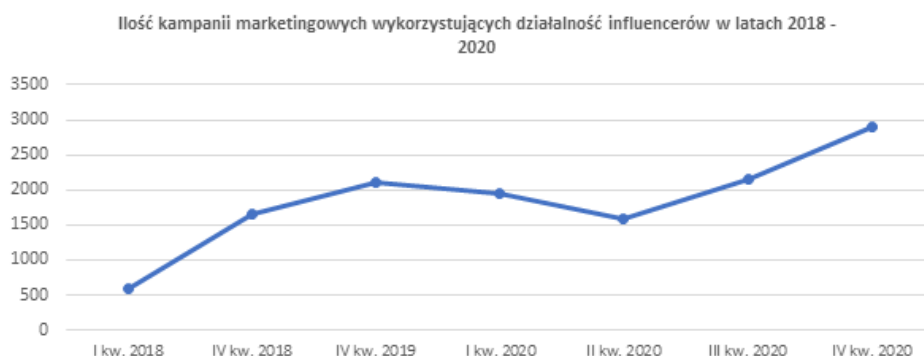
Na poniższym wykresie zobrazowano ilość platform i agencji marketingowych, skupiających się na działalności influencerów w latach 2015 – 2020.



Źródło: Opracowanie własne na podstawie Influencer Marketing Hub

Rosnące znaczenie tego typu działalności marketingowej można tłumaczyć również rosnącą ilością kampanii marketingowych, skupiających się na działalności influencerów. Pandemia COVID-19 i liczne zamrożenia gospodarek spowodowały spadek ilości prowadzonych kampanii w pierwszym półroczu 2020 roku do 1575, ale tendencja ta okazała się krótkoterminowa, ponieważ na koniec 2020 roku ilość kampanii niemalże się podwoiła w stosunku do końca pierwszego półrocza, osiągając ilość 2901.

Na poniższym wykresie przedstawiono ilość kampanii marketingowych, skupiających się na influencerach w latach 2018 – 2020.

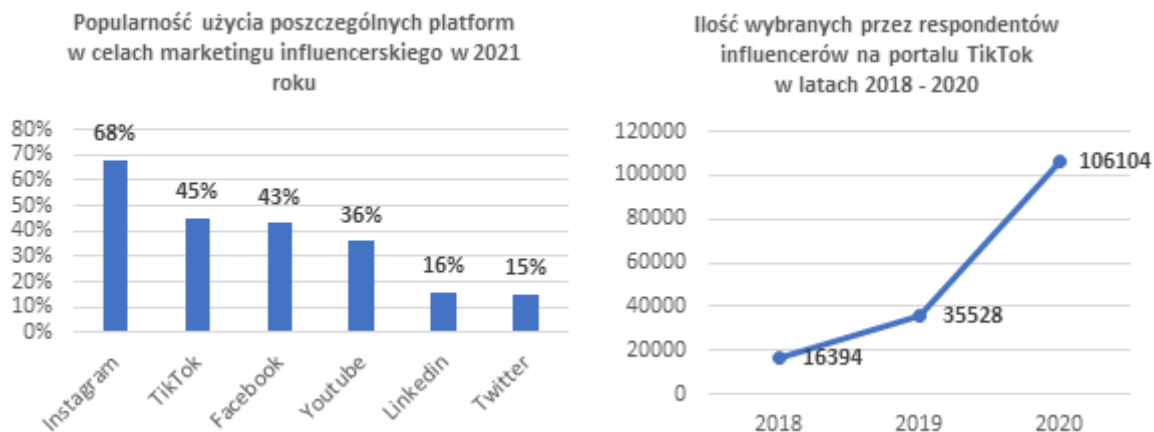


Źródło: Opracowanie własne na podstawie Influencer Marketing Hub

Platformy social media są głównym narzędziem działalności influencerów. Najpopularniejszą z nich w roku 2021 okazał się Instagram, który jest używany przez 68% agencji prowadzących działalność marketingową w oparciu o influencerów. Na drugim miejscu uplasował się TikTok, którego użycie odnotowało aż 45% respondentów analizy przeprowadzonej przez agencję Influencer Marketing Hub. Popularność aplikacji TIKTOK odznaczyła się znaczącym wzrostem w porównaniu do roku poprzedniego, ponieważ, jak podano w raporcie – w 2020 roku TikTok nie był wystarczająco popularną platformą, by znaleźć się w odrębnej kategorii i został ujęty w kategorii „Inne”. Według raportu, pandemia spowodowała wzrost znaczenia e-commerce, a tym samym doprowadziła do wzrostu zainteresowania aplikacjami social media, a także wzrostu ilości influencerów, w szczególności tych,

którzy są związani z aplikacją TikTok. W 2020 roku, ilość influencerów platformy TikTok wzrosła trzykrotnie w stosunku do roku 2019 osiągając wartość ponad 106 tysięcy.

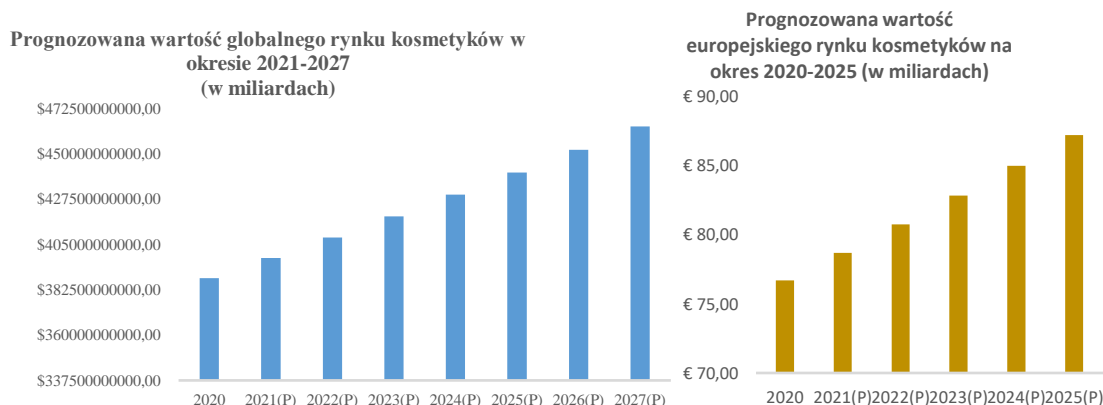
Na poniższych wykresach przedstawiono popularność użycia poszczególnych platform social media w celach marketingu influencerskiego w 2021 roku, a także ilość wybranych przez respondentów influencerów w latach 2018 – 2020.



Źródło: Opracowanie własne na podstawie Influencer Marketing Hub Źródło: Opracowanie własne na podstawie Influencer Marketing Hub

Wartości poszczególnych rynków kosmetycznych

Według raportu Allied Market Research opublikowanego w lutym 2021 roku, wartość globalnego rynku kosmetyków w 2020 r. wyniosła 388,2 mld dolarów. Prognozowana wartość rynku na rok 2027 została oszacowana na 463,5 mld dolarów. Według prognozy, wartość globalnego rynku kosmetyków będzie rosła średniorocznie o 2,56% r/r. Szacunkowy skumulowany roczny wskaźnik wzrostu dla europejskiego rynku kosmetyków na lata 2020-2025 wynosi 2,6% r/r., jak wynika z analizy przeprowadzonej przez agencję Mordor Intelligence. Według raportu, wartość segmentu europejskiego ma wynieść 87,2 mld euro w 2025 roku, przy wartości za 2020 rok na poziomie 76,7 mld euro, jak podała agencja Cosmetics Europe. Jeśli chodzi o rynek polski, prognozy wyglądają analogicznie. Według analizy portalu Statista, wartość polskiego rynku kosmetycznego w okresie 2019-2024 ma rosnąć średniorocznie o 2,55%. Prognoza pokrywa się zarówno z europejskimi, jak i światowymi trendami, dotyczącymi tempa wzrostu wartości rynku, ale należy wziąć pod uwagę, że według raportu portalu eGospodarka, wartość polskiego rynku kosmetycznego spadła z 19,4 mld PLN w 2019 roku, do 18,3 mld PLN w 2020 roku, co może mieć wpływ na realizację prognozy, według której, wartość polskiego rynku kosmetyków w 2024 roku ma wynieść 22 mld PLN.



Źródło: Opracowanie własne na podstawie Allied Market Research

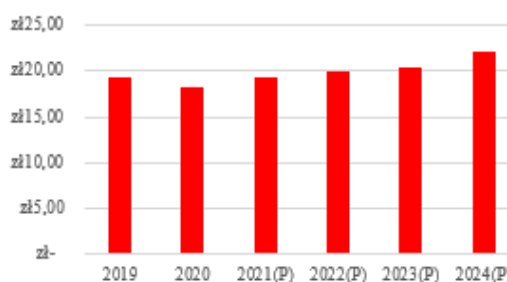
Źródło: Opracowanie własne na podstawie Mordor Intelligence

Wartość polskiego rynku kosmetycznego w okresie 2002-2020 (w miliardach)



Źródło: Opracowanie własne na podstawie eGospodarka

Prognoza wartości polskiego rynku kosmetycznego z 2019 roku na okres 2020-2024 (w miliardach)

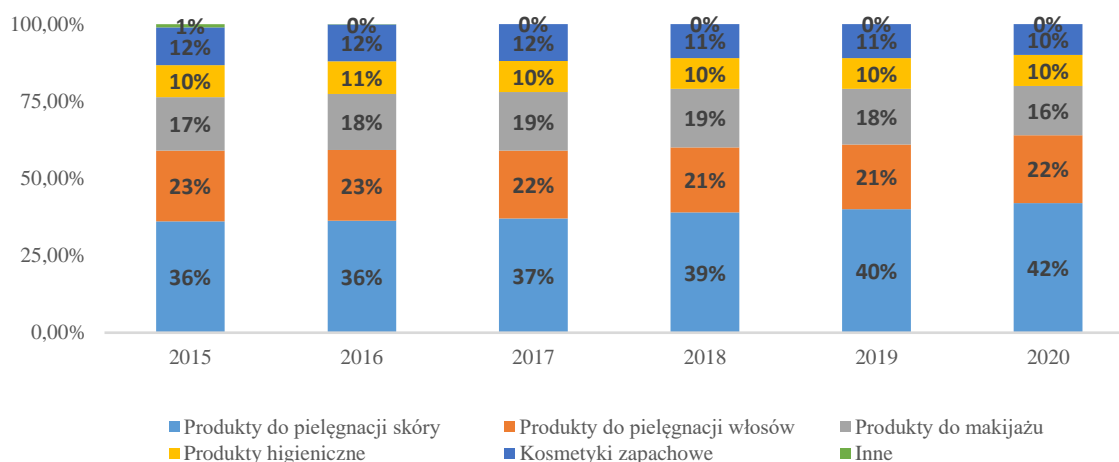


Źródło: Opracowanie własne na podstawie Statista

Podział rynku ze względu na kategorię produktu

Według rocznego raportu firmy L'Oréal na rok 2020, produkty do pielęgnacji skóry posiadały największy udział globalnego rynku kosmetycznego (42%). Na drugim miejscu uplasowały się produkty do pielęgnacji włosów (22%), a następnie produkty do makijażu (16%), produkty higieniczne (10%) oraz produkty zapachowe (10%). Według rocznych raportów globalnego rynku kosmetycznego firmy L'Oréal dla lat 2015-2020, podział globalnego rynku kosmetycznego ze względu na kategorię produktu wygląda następująco:

Podział globalnego rynku kosmetyków ze względu na kategorię produktu w latach 2015-2020



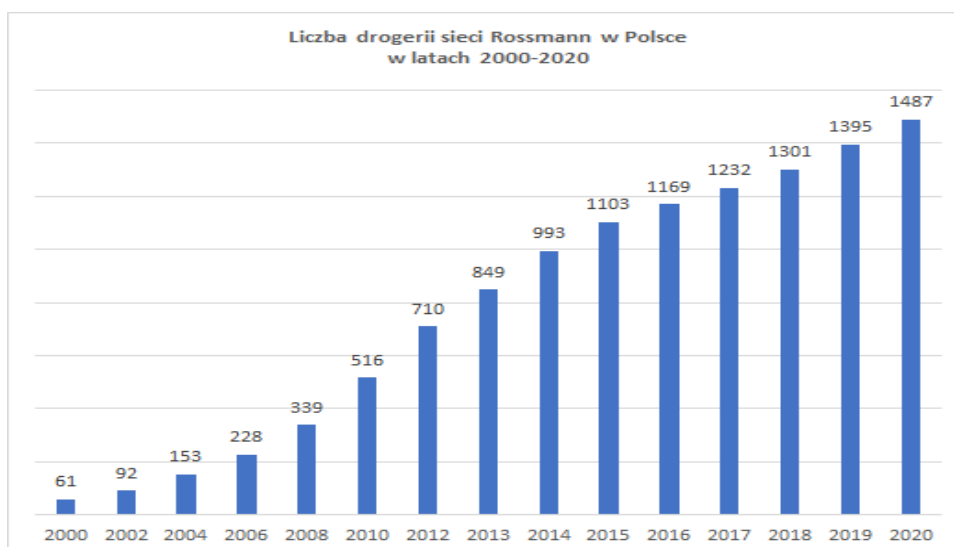
Źródło: Opracowanie własne na podstawie L'Oréal

Sieć drogerii ROSSMANN

Na dzień sporządzenia Dokumentu Ofertowego obszarem działalności Emitenta jest teren Rzeczypospolitej Polskiej – poprzez relację handlową z siecią ROSSMANN.

Współpraca z uznaną marką zwłaszcza w początkowym etapie rozwoju daje Emitentowi mocną pozycję w odniesieniu do obecności jego produktów na półkach sklepowych. Według danych sieci ROSSMANN na koniec 2020 roku liczba drogerii sieci ROSSMANN w Polsce liczyła 1487 sztuk, co w odniesieniu do 2000 roku stanowi średni roczny wzrost liczby sklepów sieci w wysokości 17,31% rocznie.

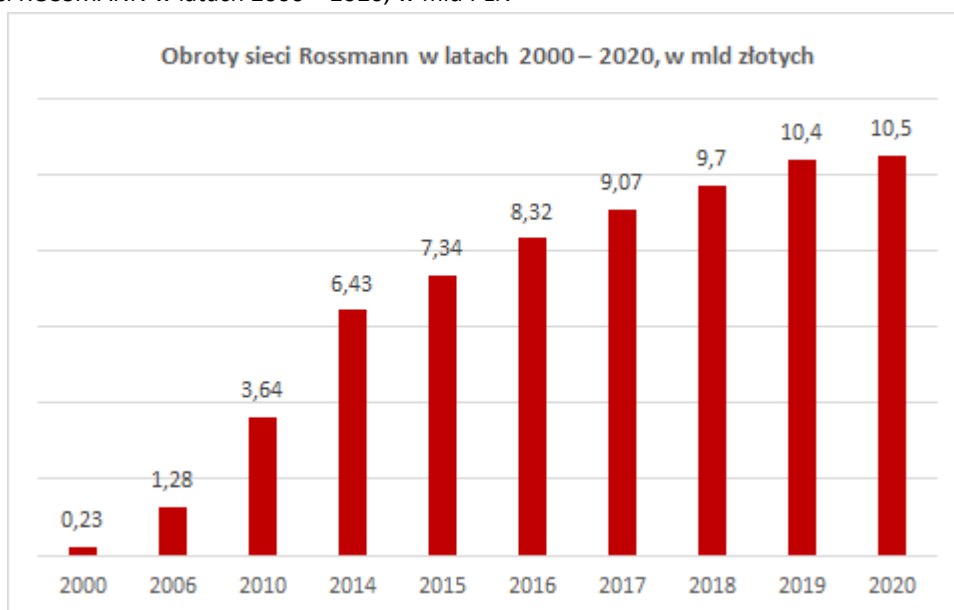
Liczba drogerii sieci ROSSMANN w Polsce w latach 2000-2020



Źródło: ROSSMANN w liczbach - O Firmie | Drogeria ROSSMANN.pl [data dostępu: 16.08.2021 r., godz. 20:24]

Według agencji AC Nielsen ROSSMANN posiada 28,3% udziału w rynku chemiczno – kosmetycznym. Ponadto sieć z roku na rok zwiększa obroty, których wartość wzrosła z 0,23 mld PLN w 2000 roku do 10,5 mld PLN w 2020 roku, co stanowi średni roczny wzrost w wysokości 21,05 %, zatem średnie roczne obroty sieci rosną w szybszym tempie niż ilość otwieranych drogerii.

Obroty sieci ROSSMANN w latach 2000 – 2020, w mld PLN



Źródło: ROSSMANN w liczbach - O Firmie | Drogeria ROSSMANN.pl [data dostępu 16.08.2021, godz. 20:33]

Sieć ROSSMANN to nie tylko drogerie, lecz również centrum logistyczno - magazynowe, według danych sieci ROSSMANN całkowita powierzchnia magazynowa w Polsce wynosi 116 tys. m km, skupiona pozostaje w trzech lokalizacjach w Polsce (Łódź, Grudziądz, Pyskowice).

Główna konkurencja Spółki

Bezpośrednią konkurencję Emitent upatruje wśród poniższych marek, producentów kosmetyków:

- TRUST MY sister, linia kosmetyków oferowana przez NACOMI GROUP SP. Z O.O. – linia kosmetyków do pielęgnacji włosów głównie porowatych, porowatość włosów określana jest jako sposób rozchylenia łuski włosa. Im więcej ubytków we włosach, tym ich porowatość staje się wyższa;
- Hairy Tale Cosmetics – linia kosmetyków do pielęgnacji włosów porowatych autorska Agnieszki Niedziałek, właścicielki sklepu internetowego “napięknwlosy.pl” oraz kanału “wwwwlosy.pl”
- Anwen, linia kosmetyków oferowana przez ANVEN SP. Z O.O. – marka obecna na rynku od 2010 roku, jej produkty skierowane są głównie do pielęgnacji włosów porowatych;

Emitent wskazuje następujące przewagi konkurencyjne wobec swoich konkurentów:

- stosowanie naturalnych wegańskich produktów w procesie produkcji kosmetyków,
 - zastosowanie pyłu księżycowego, rozświetlających drobinek oraz olejów i ekstraktów roślinnych,
 - unikalny wygląd kosmetyków oraz sposób komunikacji i promocji marki w ramach współpracy z serwisem TIKTOK oraz polskimi influencerami,
 - wygodne w aplikacji opakowania,
 - oferta kosmetyków do włosów zbudowana wokół zasad równowagi PEH (skrót: Proteiny, Emolienty, Humektanty) Proteiny to białka. Ich główną funkcją jest odbudowa włosa. Mają różną wielkość cząsteczek. Emolienty mają za zadanie stworzyć warstwę okluzyjną (ochronną) na włosie, dzięki temu zabezpieczają go przed utratą cennych składników i chronią przed wnikaniem z zewnątrz tych szkodliwych. Humektanty to substancje nawilżające. Jednak by woda pozostała we włosie, muszą zostać zabezpieczone emolientami.
7. **Opis głównych inwestycji krajowych i zagranicznych Emitenta, w tym inwestycji kapitałowych, za okres objęty sprawozdaniem finansowym lub skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym zamieszczonymi w Dokumentcie**

Emitent nie dokonywał istotnych inwestycji krajowych i zagranicznych, w tym inwestycji kapitałowych, za okres objęty sprawozdaniem finansowym zamieszczonym w Dokumentcie.

8. **Informacje o wszczętych wobec Emitenta postępowaniach: upadłościowym, restrukturyzacyjnym lub likwidacyjnym**

Wobec Emitenta nie zostało wszczęte ani nie toczy się żadne postępowanie upadłościowe, restrukturyzacyjne ani likwidacyjne.

9. **Informacje o wszczętych wobec Emitenta postępowaniach: ugodowym, arbitrażowym lub egzekucyjnym, jeżeli wynik tych postępowania ma lub może mieć istotne znaczenie dla działalności Emitenta**

Wobec Emitenta nie zostało wszczęte ani nie toczy się żadne postępowanie ugodowe, arbitrażowe ani egzekucyjne, którego wynik ma lub może mieć istotne znaczenie dla działalności Emitenta.

10. **Informacje na temat wszystkich innych postępowania przed organami rządowymi, postępowania sądowych lub arbitrażowych, włącznie z wszelkimi postępowaniami w toku, za okres obejmujący co najmniej ostatnie 12 miesięcy, lub takimi, które mogą wystąpić według wiedzy emitenta, a które to postępowania mogły mieć lub miały w niedawnej przeszłości, lub mogą mieć istotny wpływ na sytuację finansową Emitenta**

Nie wystąpiły żadne istotne postępowania przed organami rządowymi, postępowania sądowe lub arbitrażowe, włącznie z wszelkimi postępowaniami w toku, za okres obejmujący co najmniej ostatnich 12 miesięcy lub takie, które mogą wystąpić według wiedzy emitenta, a które to mogły mieć lub miały w niedawnej przeszłości, lub mogą mieć istotny wpływ na sytuację finansową Emitenta.

11. Zobowiązania Emitenta istotne z punktu widzenia realizacji zobowiązań wobec posiadaczy instrumentów finansowych, które związane są w szczególności z kształtowaniem się jego sytuacji ekonomicznej i finansowej

Emitenta nie posiada zobowiązań istotnych z punktu widzenia realizacji zobowiązań wobec posiadaczy instrumentów finansowych, które związane są w szczególności z kształtowaniem się sytuacji ekonomicznej i finansowej.

12. Informacja o nietypowych okolicznościach lub zdarzeniach mających wpływ na wyniki z działalności gospodarczej, za okres objęty sprawozdaniami finansowym zamieszczonymi w dokumencie

Dnia 02.03.2020 roku w Warszawie, pomiędzy Panem Jerzym Kotkowskim (pożyczkodawca), a ETHY S.A. (pożyczkobiorca), z siedzibą w Warszawie przy ulicy Bagno 2/205, została zawarta umowa pożyczki, na podstawie której pożyczkodawca udziela pożyczkobiorcy pożyczki w kwocie 50.000,00 (pięćdziesięciu tysięcy) PLN, oprocentowanie pożyczki wynosi 2% w skali roku. Pożyczkobiorca zobowiązał się do spłaty pożyczki wraz z odsetkami do 31 grudnia 2020 roku.

Pożyczka nie została spłacona we wskazanym terminie, dnia 27.08.2021 roku zostało zawarte porozumienie pomiędzy Panem Jerzym Kotkowskim, a STARS.SPACE S.A. (następca prawny ETHY S.A.) wydłużające okres spłaty pożyczki do 31 sierpnia 2021 roku. Udzielona pożyczka została spłacona w dniu 31.08.2021 roku w formie przelewu bankowego.

13. Wskazanie wszelkich istotnych zmian w sytuacji gospodarczej, majątkowej i finansowej Emitenta i jego Grupy Kapitałowej oraz innych informacji istotnych dla ich oceny, które powstały po sporządzeniu danych finansowych, o których mowa w Rozdziale V

Dnia 01.07.2021 roku na rachunku bankowym STARS.SPACE S.A. (dawniej ETHY S.A.) zaksięgowano wpływ z tytułu objęcia akcji w wyniku podwyższenia kapitału w wysokości 20.000 PLN. Wpłaty dokonano z rachunku HUB.TECH S.A. - spółki obejmującej akcje. Pozostała kwota w wysokości 2 880 000 PLN na rachunku bankowym STARS.SPACE S.A. została zaksięgowana w dniu 29.07.2021 roku.

Dnia 29.07.2021 roku została zawarta umowa strategiczna dla Emitenta z TIKTOK Polska. Zgodnie z przedmiotową umową TikTok Information Technologies UK Ltd jako platforma społecznościowa, będzie wraz ze STARS.SPACE S.A. prowadzić działania promocyjne nowej marki kosmetycznej za pośrednictwem portalu TikTok. Produkty pojawią się na półce w Rossmann, a same półki będą oznaczone logo TikToka.

Dnia 2.08.2021 roku Emitent zawarł umowę ze spółką ONLYBIO.LIFE S.A., której 100% akcjonariuszem jest wyłączny właściciel Emitenta – HUB.TECH S.A.

W ramach zawartej umowy strony uzgodniły, że podejmują długoterminową współpracę w zakresie produkcji, magazynowania, obsługi logistycznej i dystrybucji przez ONLYBIO.LIFE S.A. produktów na rzecz STARS.SPACE S.A., w ramach której:

ONLYBIO.LIFE S.A. zobowiązała się do:

- a) produkcji Produktów zgodnie z zamówieniem STARS.SPACE S.A. , o ile zamówienie to jest możliwe do realizacji,
- b) przechowywania stoków magazynowych (to produkty, które pozostały na magazynie) produktów w magazynie,
- c) udostępnienia magazynu, w którym przechowywane będą produkty,
- d) wykonywania usługi logistycznej polegającej między innymi na pakowaniu, ładowaniu i wysyłaniu Produktów,
- e) aktywnego prowadzenia sprzedaży Produktów i poszukiwania nabywców na własnej platformie e-commerce,

- f) zamieszczenia na swojej stronie internetowej informacji handlowych o produktach, na zasadach zaakceptowanych przez STARS.SPACE S.A.,
- g) stosowania się do zasad korzystania ze znaków towarowych Produktów oraz ich wizualizacji ustalonych przez STARS.SPACE S.A.,
- h) oferowania i sprzedaży produktów we własnym imieniu i na własny rachunek,
- i) rzetelnej współpracy z STARS.SPACE S.A. przy produkcji, dystrybucji, przechowywaniu i wysyłce produktów, w tym udzielanie STARS.SPACE S.A. w każdym czasie szczegółowych informacji i wyjaśnień,
- j) zapłaty marży na rzecz STARS.SPACE S.A. z tytułu sprzedaży produktów w kanałach dystrybucji ONLYBIO.LIFE S.A.

STARS.SPACE S.A. zobowiązała się do:

- a) przekazania ONLYBIO.LIFE S.A. formuły produktów,
- b) zezwolenia na używanie przez ONLYBIO.LIFE S.A. zastrzeżonych znaków towarowych STARS.SPACE S.A. (unijny znak towarowy nr 018518376) dla potrzeb realizacji niniejszej Umowy i w okresie jej obowiązywania oraz na zasadach określonych i modyfikowanych przez Strony,
- c) utrzymywania stałej dostępności Produktów,
- d) zapłaty ceny Produktów,
- e) zapłaty kaucji z tytułu utrzymania stoków magazynowych Produktów.

W ramach zawartej umowy ONLYBIO.LIFE S.A.:

- Przyjęła na siebie odpowiedzialność producenta za wszelkie stwierdzone braki magazynowe, nieprawidłowości, a także za przypadkową utratę lub uszkodzenie produktów znajdujących się w magazynie na zasadzie ryzyka;
- Zobowiązała się do ubezpieczenia produktów znajdujących się w magazynie oraz magazynu w zakresie ALL-RISK (ubezpieczenie od wszystkich ryzyk) na kwotę nie mniejszą niż wartość stoku magazynowego STARS.SPACE S.A.
- Przysługuje prawo potrącenia kaucji, jeśli STARS.SPACE S.A. nie odbierze produktów z magazynu w ciągu 12 miesięcy od ich Złożenia;
- Uprawniona jest w ramach własnej organizacji do oferowania, pobrania z magazynu i sprzedaży produktów we własnym imieniu i na własny rachunek;
- Przysługuje prawo do dowolnego kształtowania cen ostatecznych Produktów w swoich kanałach sprzedaży, z zastrzeżeniem, że zapłaci STARS.SPACE stałą marżę w wysokości 40% netto od każdego sprzedanego w swoich kanałach sprzedaży produktu, na koniec okresu rozliczeniowego na podstawie faktury Vat wystawionej przez STARS.SPCE z terminem płatności 30 dni.

W ramach zawartej umowy STARS.SPACE S.A.

- Uprawniona jest do kontroli magazynu w każdym czasie, jak również do kontroli dokumentów dotyczących produktów, w tym dokumentów księgowych oraz posiadają prawo żądania od ONLYBIO.LIFE S.A. wyjaśnień;
- Zobowiązana była wpłacić kaucję w wysokości 2.500.000,00 PLN tytułem utrzymywania stoków magazynowych, co uczyniła w sierpniu 2021 roku;
- W ciągu 14 dni od Złożenia zamówienia zobowiązana jest do zapłaty części ceny zamówienia wskazanej przez ONLYBIO.LIFE S.A. na fakturze zaliczkowej. Brak zapłaty zaliczki w terminie zwalnia ONLYBIO.LIFE S.A. z obowiązku wykonania usługi. Własność Produktów przechodzi na STARS.SPACE S.A. z chwilą zapłaty całej ceny za zamówienie. Strony wzajemnie potwierdzają, że po okresie 6 miesięcy współpracy, dopuszczają zmianę warunków płatności. Zmiana warunków płatności nie wymaga zmiany Umowy, a jedynie potwierdzenia drogą elektroniczną.

Umowa zawarta została na czas nieokreślony.

Każda ze Stron może wypowiedzieć Umowę z zachowaniem jednomiesięcznego terminu wypowiedzenia ze skutkiem na koniec miesiąca kalendarzowego. Wypowiedzenie powinno mieć formę pisemną pod rygorem nieważności.

We wrześniu 2021 roku Emitent podpisał trzy umowy zawarte z influencerami (influencer jest pośrednikiem między marką, a konsumentem na portalach social media), do których zaliczono:

- Mary Jeleniewską (Mary) – umowa podpisana dnia 27.09.2021 r.
- Weronika Sowa (Wersow) – umowa podpisana dnia 21.09.2021 r.
- Lexy Chaplin – umowa podpisana 27.09.2021 r.

Umowy z powyższymi osobami zostały zawarte na czas trwania kampanii marketingowej tj. na 66 dni.

14. Życiorysy zawodowe osób zarządzających i osób nadzorujących emitenta

14.1. Dane o członkach Zarządu Emitenta

Zgodnie z paragrafem 9. Statutu Emitenta Zarząd składa się z 1 do 5 członków, w tym Prezesa Zarządu, powoływanych na 5-letnią kadencję. Członków Zarządu powołuje i odwołuje Rada Nadzorcza. Prezes Zarządu wskazywany jest przez Radę Nadzorczą.

Skład Zarządu Emitenta na dzień sporządzenia Dokumentu Ofertowego:

Maciej Zegarski – Prezes Zarządu

- a) imię, nazwisko, zajmowane stanowisko lub funkcje pełnione w ramach emitenta oraz termin upływu kadencji, na jaką dana osoba została powołana

Maciej Zegarski – Prezes Zarządu - okres kadencji do 31.03.2026 roku

- b) opis kwalifikacji i doświadczenia zawodowego

Wykształcenie:

2019 r. – trwa – Uniwersytet Mikołaja Kopernika – doktorant w katedrze Nauk o zdrowiu Collegium Medicum UMK

2008 r.- 2009 r. – Szkoła Główna Handlowa w Warszawie – Studia podyplomowe z zakresu Public Relations

2002 r. – 2007 r. – Uniwersytet Kazimierza Wielkiego w Bydgoszczy, Politologia

Doświadczenie zawodowe:

2019 r. – trwa – ONLYBIO.LIFE.S.A. – Dyrektor kreatywny

2017 r. – trwa – InventionMED S.A. – Dyrektor Operacyjny

2015 r. – trwa – InventionMED S.A. – Członek grupy badawczej

2017 r. - 2018 r. – ZGO Green Sp. z o.o. – Prezes Zarządu

2012 r. – trwa – DCP Maciej Zegarski – Indywidualna działalność gospodarcza

2010 r. – 2012 r. – Firma Transportowo-Budowlana TRANSAND Jerzy Gotowski – Dyrektor ds. zarządzania i public relations

2009 r. – 2010 r. – Gabinet polityczny Ministra Sikorskiego – Doradca

2008 r. - 2009 r. – Biuro poselskie Posła Radosława Sikorskiego – Asystent Posła

2007 r. – 2011 r. – Biuro Senatora Zbigniewa Pawłowicza – Dyrektor biura

2007 r. – 2007 r. – Urząd Marszałkowski Województwa Kujawsko – Pomorskiego – Asystent Wicemarszałka

- c) wskazanie działalności wykonywanej poza emitentem, gdy działalność ta ma istotne znaczenie dla emitenta

2019 r. – trwa – ONLYBIO.LIFE.S.A. – Dyrektor kreatywny

ONLYBIO.LIFE S.A. jest spółką należącą do grupy kapitałowej HUB.TECH S.A. podobnie jak Emitent. Prowadzi działalność na rynku kosmetyków. Dnia 2.08.2021 roku Emitent zawarł umowę współpracy z wyżej wskazanym podmiotem. Przedmiotem umowy jest produkcja, magazynowanie, obsługa logistyczna oraz dystrybucja przez ONLYBIO.LIFE S.A. produktów STARS.SPACE S.A.

- d) wskazanie wszystkich spółek prawa handlowego, w których, w okresie co najmniej ostatnich trzech lat, dana osoba była członkiem organów zarządzających lub nadzorczych albo wspólnikiem, ze wskazaniem, czy dana osoba nadal pełni funkcje w organach lub jest nadal wspólnikiem

2017 r. - 2018 r. – ZGO Green Sp. z o.o. – Prezes Zarządu

- e) informacje na temat czy w okresie ostatnich pięciu lat dana osoba została skazana prawomocnym wyrokiem za przestępstwa, o których mowa w art. 18 § 2 Kodeksu spółek handlowych lub przestępstwa określone w Ustawie o obrocie, Ustawie o ofercie lub ustawie z dnia 26 października 2000 r. o giełdach towarowych, albo za analogiczne przestępstwa w rozumieniu przepisów prawa obcego, oraz wskazanie, czy w okresie ostatnich pięciu lat osoba taka otrzymała sądowy zakaz działania jako członek organów zarządzających lub nadzorczych w spółkach prawa handlowego,

W okresie ostatnich pięciu lat dana osoba nie została skazana prawomocnym wyrokiem za przestępstwa, o których mowa w art. 18 § 2 Kodeksu spółek handlowych lub przestępstwa określone w Ustawie o obrocie, Ustawie o ofercie lub ustawie z dnia 26 października 2000 r. o giełdach towarowych, albo za analogiczne przestępstwa w rozumieniu przepisów prawa obcego, oraz wskazanie oraz wskazana osoba w okresie ostatnich pięciu lat osoba nie otrzymała sądowego zakazu działania jako członek organów zarządzających lub nadzorczych w spółkach prawa handlowego.

- f) szczegóły wszystkich przypadków upadłości, restrukturyzacji, zarządu komisarycznego lub likwidacji, w okresie co najmniej ostatnich pięciu lat, w odniesieniu do podmiotów, w których dana osoba pełniła funkcje członka organu zarządzającego lub nadzorczego,

W okresie ostatnich pięciu lat nie wystąpiły przypadki upadłości, zarządu komisarycznego lub likwidacji w odniesieniu do podmiotów, w których dana osoba pełniła funkcje członka organu zarządzającego lub nadzorczego.

- g) informację, czy dana osoba prowadzi działalność, która jest konkurencyjna w stosunku do działalności emitenta, oraz czy jest wspólnikiem konkurencyjnej spółki cywilnej lub osobowej albo członkiem organu spółki kapitałowej lub członkiem organu jakiegokolwiek konkurencyjnej osoby prawnej,

2019 r. – trwa – ONLYBIO.LIFE.S.A. – Dyrektor kreatywny

ONLYBIO.LIFE.S.A. jest spółką należącą do grupy kapitałowej HUB.TECH S.A. podobnie jak Emitent. Prowadzi działalność na rynku kosmetyków jednak przyjęta grupa docelowa odbiorców jest zupełnie

inna niż potencjalni klienci STARS.SPACE S.A., dlatego też wskazane podmioty nie stanowią bezpośredniej wzajemnej konkurencji mimo, iż działają na rynku kosmetycznym.

- h) informację, czy dana osoba figuruje w rejestrze dłużników niewypłacalnych, prowadzonym na podstawie ustawy z dnia 20 sierpnia 1997 r. o Krajowym Rejestrze Sądowym

Wskazana osoba nie figuruje w rejestrze dłużników niewypłacalnych.

14.2. Dane o członkach Rady Nadzorczej Emitenta

Zgodnie z paragrafem 10. Statutu Emitenta Rada Nadzorcza składa się z 3 do 9 członków, z zastrzeżeniem, że w przypadku uzyskania przez Spółkę statusu spółki publicznej liczba członków Rady Nadzorczej nie może być mniejsza niż 5 członków, powoływanych na 5-letnią wspólną kadencję. Członków Rady Nadzorczej wybiera Walne Zgromadzenie.

Skład Rady Nadzorczej Emitenta na dzień sporządzenia Dokumentu Ofertowego:

Marcin Pawlikowski – Członek Rade Nadzorczej
Artur Bielski – Członek Rady Nadzorczej
Marcin Łukaszewicz – Przewodniczący Rady Nadzorczej
Paweł Rodowicz – Członek Rady Nadzorczej
Przemysław Romanowicz - Członek Rady Nadzorczej

Marcin Pawlikowski – Członek Rady Nadzorczej

- a) imię, nazwisko, zajmowane stanowisko lub funkcje pełnione w ramach emitenta oraz termin upływu kadencji, na jaką dana osoba została powołana

Marcin Pawlikowski – Członek Rady Nadzorczej, okres kadencji do 31.03.2026 r.

- b) opis kwalifikacji i doświadczenia zawodowego

Wykształcenie:

2012 r. - 2014 r. – Szkoła Główna Handlowa w Warszawie, Finanse i rachunkowość
2000 r. - 2004 r. – Politechnika Poznańska - Budownictwo lądowe

Doświadczenie zawodowe:

2020 r. – trwa – BORUTA-ZACHEM KOLOR SP. Z O.O. – Członek Zarządu
2020 r. – trwa – ONLYBIO.LIFE S.A. – Prezes Zarządu
2018 r. - trwa - BIOCHEMIA INVESTMENTS SP. Z O.O. – Członek Zarządu
2013 r. - trwa – HUB.TECH S.A. (wcześniej Boruta-Zachem S.A.) – Członek Zarządu
2011 r. – 2012 r. – Victora Asset Operation Centre S.A. – Prezes Zarządu
2009 r. – 2013 r. – Polskie Centrum Doradztwa Strategicznego - Właściciel
2005 r. – 2009 r. – PolEnergy – Współwłaściciel, dyrektor finansowy

- c) wskazanie działalności wykonywanej poza emitentem, gdy działalność ta ma istotne znaczenie dla emitenta

2020 r. – trwa – BORUTA-ZACHEM KOLOR SP. Z O.O.. – Członek Zarządu

BORUTA-ZACHEM KOLOR SP. Z O.O. to producent barwników, pigmentów oraz rozjaśniaczy optycznych. Spółka należy do grupy kapitałowej HUB.TECH S.A., spółki która posiada 100% akcji Emitenta.

2020 r. – trwa – ONLYBIO.LIFE S.A. – Prezes Zarządu

ONLYBIO.LIFE S.A. jest spółką należącą do grupy kapitałowej HUB.TECH S.A. podobnie jak Emitent. Prowadzi działalność na rynku kosmetyków. Dnia 2.08.2021 roku Emitent zawarł umowę współpracy z wyżej wskazanym podmiotem. Przedmiotem umowy jest produkcja, magazynowanie, obsługa logistyczna oraz dystrybucja przez ONLYBIO.LIFE S.A. produktów STARS.SPACE S.A.

2013 r. – trwa – HUB.TECH S.A. (wcześniej Boruta-Zachem S.A.) – Wiceprezes Zarządu

HUB.TECH S.A. jest 100% akcjonariuszem Emitenta. Grupa Kapitałowa HUB.TECH S.A. prowadzi działalność skupiającą się na badaniach i rozwoju innowacyjnych rozwiązań biotechnologicznych stosowanych w nowoczesnym rolnictwie, zielonym przemyśle, a także produkcji ekologicznej. Ponadto spółki należące do grupy kapitałowej oferują kosmetyki dla dzieci i dorosłych.

2018 r. - trwa - BIOCHEMIA INVESTMENTS SP. Z O.O. – Członek Zarządu

BIOCHEMIA INVESTMENTS SP. Z O.O. jest spółką należącą do grupy kapitałowej HUB.TECH S.A. podobnie jak Emitent. Zgodnie z raportem kwartalnym grupy HUB.TECH S.A. na dzień 16 sierpnia 2021 r podmiot ten nie podjął prowadzenia działalności gospodarczej.

- d) wskazanie wszystkich spółek prawa handlowego, w których, w okresie co najmniej ostatnich trzech lat, dana osoba była członkiem organów zarządzających lub nadzorczych albo wspólnikiem, ze wskazaniem, czy dana osoba nadal pełni funkcje w organach lub jest nadal wspólnikiem

2020 r. – trwa – BORUTA-ZACHEM KOLOR SP. Z O.O. – Członek Zarządu

2020 r. – trwa – ONLYBIO.LIFE S.A. – Prezes Zarządu

2013 r - trwa – HUB.TECH S.A. (wcześniej Boruta-Zachem S.A.) – Wiceprezes Zarządu

- e) informacje na temat czy w okresie ostatnich pięciu lat dana osoba została skazana prawomocnym wyrokiem za przestępstwa, o których mowa w art. 18 § 2 Kodeksu spółek handlowych lub przestępstwa określone w Ustawie o obrocie, Ustawie o ofercie lub ustawie z dnia 26 października 2000 r. o giełdach towarowych, albo za analogiczne przestępstwa w rozumieniu przepisów prawa obcego, oraz wskazanie, czy w okresie ostatnich pięciu lat osoba taka otrzymała sądowy zakaz działania jako członek organów zarządzających lub nadzorczych w spółkach prawa handlowego,

W okresie ostatnich pięciu lat dana osoba nie została skazana prawomocnym wyrokiem za przestępstwa, o których mowa w art. 18 § 2 Kodeksu spółek handlowych lub przestępstwa określone w Ustawie o obrocie, Ustawie o ofercie lub ustawie z dnia 26 października 2000 r. o giełdach towarowych, albo za analogiczne przestępstwa w rozumieniu przepisów prawa obcego, oraz wskazanie oraz wskazana osoba w okresie ostatnich pięciu lat osoba nie otrzymała sądowego zakazu działania jako członek organów zarządzających lub nadzorczych w spółkach prawa handlowego.

- f) szczegóły wszystkich przypadków upadłości, restrukturyzacji, zarządu komisarycznego lub likwidacji, w okresie co najmniej ostatnich pięciu lat, w odniesieniu do podmiotów, w których dana osoba pełniła funkcje członka organu zarządzającego lub nadzorczego,

W okresie ostatnich pięciu lat nie wystąpiły przypadki upadłości, zarządu komisarycznego lub likwidacji w odniesieniu do podmiotów, w których dana osoba pełniła funkcje członka organu zarządzającego lub nadzorczego.

- g) informację, czy dana osoba prowadzi działalność, która jest konkurencyjna w stosunku do działalności emitenta, oraz czy jest wspólnikiem konkurencyjnej spółki cywilnej lub osobowej albo członkiem organu spółki kapitałowej lub członkiem organu jakiegokolwiek konkurencyjnej osoby prawnej,

2020 r. – trwa – ONLYBIO.LIFE.S.A. – Prezes Zarządu

ONLYBIO.LIFE.S.A. jest spółką należącą do grupy kapitałowej HUB.TECH S.A. podobnie jak Emitent. Prowadzi działalność na rynku kosmetyków jednak przyjęta grupa docelowa odbiorców jest zupełnie inna niż potencjalni klienci STARS.SPACE S.A., dlatego też wskazane podmioty nie stanowią bezpośredniej wzajemnej konkurencji mimo, iż działają na rynku kosmetycznym.

- h) informację, czy dana osoba figuruje w rejestrze dłużników niewypłacalnych, prowadzonym na podstawie ustawy z dnia 20 sierpnia 1997 r. o Krajowym Rejestrze Sądowym

Wskazana osoba nie figuruje w rejestrze dłużników niewypłacalnych.

Artur Bielski – Członek Rady Nadzorczej

- a) imię, nazwisko, zajmowane stanowisko lub funkcje pełnione w ramach emitenta oraz termin upływu kadencji, na jaką dana osoba została powołana

Artur Bielski – Członek Rady Nadzorczej, okres kadencji do 31.03.2026 roku

- b) opis kwalifikacji i doświadczenia zawodowego

Wykształcenie:

2020 r. – 2021 r. – Uniwersytet Mikołaja Kopernika w Toruniu, studia podyplomowe Audyt wewnętrzny sektora finansów publicznych

2007 r. – 2007 r. – Politechnika Gdańska, studia podyplomowe Kadra menedżerska do współpracy ze strukturami UE

1995 r. – 2000 r. – Akademia Ekonomiczna w Poznaniu (obecnie Uniwersytet Ekonomiczny w Poznaniu) – Finanse i bankowość

Doświadczenie zawodowe:

2021 r. – trwa – Politechnika Bydgoska (dawniej Uniwersytet Technologiczno-Przyrodniczy w Bydgoszczy) – Przewodniczący Rady Uczelni

2020 r. – trwa – ONLYBIO.LIFE S.A. – Członek Rady Nadzorczej

2018 r. – trwa – INVENTIONBIO S.A (dawniej InventionBio Sp. z o.o.) – Członek Zarządu

2016 r. – trwa – HUB.TECH S.A. – Prezes Zarządu

2014 r. – trwa – HUB.TECH S.A. (dawniej Boruta-Zachem S.A.) – Specjalista ds. analiz finansowych i controllingu, Kierownik wydziału Finansowo-Księgowego, Dyrektor ds. rozwoju

2012 r. – 2014 r. – Kujawsko-Pomorski Transport Samochodowy S.A – Wiceprezes Zarządu

2008 r. – 2011 r. – Aquapark Bydgoszcz-Mysłęcinek Sp. z o.o. – Prezes Zarządu

2003 r. – 2011 r. – Leśny Park Kultury i Wypoczynku „Mysłęcinek” – Sp. z o.o. – Doradca ds. finansowych, p.o. kierownika Finansowo-Księgowego, Dyrektor ds. Finansowo-Księgowych

1991 r. – 2003 r. – Bank Gospodarki Żywnościowej S.A. (obecnie BGŻ BNP PARIBAS BP S.A.) – Inspektor kredytowy, Analityk kredytowy

- c) wskazanie działalności wykonywanej poza emitentem, gdy działalność ta ma istotne znaczenie dla emitenta

2020 r. – trwa – ONLYBIO.LIFE S.A. – Członek Rady Nadzorczej

ONLYBIO.LIFE S.A. jest spółką należącą do grupy kapitałowej HUB.TECH S.A. podobnie jak Emitent. Prowadzi działalność na rynku kosmetyków. Dnia 2.08.2021 roku Emitent zawarł umowę współpracy z wyżej wskazanym podmiotem. Przedmiotem umowy jest produkcja, magazynowanie, obsługa logistyczna oraz dystrybucja przez ONLYBIO.LIFE S.A. produktów STARS.SPACE S.A.

2018 r. – trwa – INVENTIONBIO S.A (dawniej InventionBio Sp. z o.o.) – Wiceprezes Zarządu

INVENTIONBIO S.A to podmiot oferujący usługi z zakresu chemii analitycznej i przemysłowej. Podobnie jak Emitent wchodzi w skład grupy kapitałowej HUB.TECH S.A. Na zlecenie STAR.SPACE S.A. wyżej wskazany podmiot opracował formuły oferowanych przez Emitenta kosmetyków. Na dzień sporządzenia niniejszego Dokumentu właścicielem formuł jest Emitent, a wartość transakcji jest nieistotna.

2016 r. – trwa – HUB.TECH S.A. – Prezes Zarządu

HUB.TECH S.A. jest 100% akcjonariuszem Emitenta. Grupa Kapitałowa HUB.TECH S.A. prowadzi działalność skupiającą się na badaniach i rozwoju innowacyjnych rozwiązań biotechnologicznych stosowanych w nowoczesnym rolnictwie, zielonym przemyśle, a także produkcji ekologicznej. Ponadto spółki należące do grupy kapitałowej oferują kosmetyki dla dzieci i dorosłych.

- d) wskazanie wszystkich spółek prawa handlowego, w których, w okresie co najmniej ostatnich trzech lat, dana osoba była członkiem organów zarządzających lub nadzorczych albo wspólnikiem, ze wskazaniem, czy dana osoba nadal pełni funkcje w organach lub jest nadal wspólnikiem

2020 r. – trwa – ONLYBIO.LIFE S.A. – Członek Rady Nadzorczej

2018 r. – trwa – INVENTIONBIO S.A (dawniej InventionBio Sp. z o.o.) – Wiceprezes Zarządu

2016 r. – trwa – HUB.TECH S.A. – Prezes Zarządu

- e) informacje na temat czy w okresie ostatnich pięciu lat dana osoba została skazana prawomocnym wyrokiem za przestępstwa, o których mowa w art. 18 § 2 Kodeksu spółek handlowych lub przestępstwa określone w Ustawie o obrocie, Ustawie o ofercie lub ustawie z dnia 26 października 2000 r. o giełdach towarowych, albo za analogiczne przestępstwa w rozumieniu przepisów prawa obcego, oraz wskazanie, czy w okresie ostatnich pięciu lat osoba taka otrzymała sądowy zakaz działania jako członek organów zarządzających lub nadzorczych w spółkach prawa handlowego,

W okresie ostatnich pięciu lat dana osoba nie została skazana prawomocnym wyrokiem za przestępstwa, o których mowa w art. 18 § 2 Kodeksu spółek handlowych lub przestępstwa określone w Ustawie o obrocie, Ustawie o ofercie lub ustawie z dnia 26 października 2000 r. o giełdach towarowych, albo za analogiczne przestępstwa w rozumieniu przepisów prawa obcego, oraz wskazanie oraz wskazana osoba w okresie ostatnich pięciu lat osoba nie otrzymała sądowego zakazu działania jako członek organów zarządzających lub nadzorczych w spółkach prawa handlowego.

- f) szczegóły wszystkich przypadków upadłości, restrukturyzacji, zarządu komisarycznego lub likwidacji, w okresie co najmniej ostatnich pięciu lat, w odniesieniu do podmiotów, w których dana osoba pełniła funkcje członka organu zarządzającego lub nadzorczego,

W okresie ostatnich pięciu lat nie wystąpiły przypadki upadłości, zarządu komisarycznego lub likwidacji w odniesieniu do podmiotów, w których dana osoba pełniła funkcje członka organu zarządzającego lub nadzorczego.

- g) informację, czy dana osoba prowadzi działalność, która jest konkurencyjna w stosunku do działalności emitenta, oraz czy jest współnikiem konkurencyjnej spółki cywilnej lub osobowej albo członkiem organu spółki kapitałowej lub członkiem organu jakiegokolwiek konkurencyjnej osoby prawnej,

2020 r. – trwa – ONLYBIO.LIFE.S.A. – Członek Rady Nadzorczej

ONLYBIO.LIFE.S.A. jest spółką należącą do grupy kapitałowej HUB.TECH S.A. podobnie jak Emitent. Prowadzi działalność na rynku kosmetyków jednak przyjęta grupa docelowa odbiorców jest zupełnie inna niż potencjalni klienci STARS.SPACE S.A., dlatego też wskazane podmioty nie stanowią bezpośredniej wzajemnej konkurencji mimo, iż działają na rynku kosmetycznym.

- h) informację, czy dana osoba figuruje w rejestrze dłużników niewypłacalnych, prowadzonym na podstawie ustawy z dnia 20 sierpnia 1997 r. o Krajowym Rejestrze Sądowym

Wskazana osoba nie figuruje w rejestrze dłużników niewypłacalnych.

Marcin Łukaszewicz - Członek Rady Nadzorczej

- a) imię, nazwisko, zajmowane stanowisko lub funkcje pełnione w ramach emitenta oraz termin upływu kadencji, na jaką dana osoba została powołana

Marcin Łukaszewicz - Członek Rady Nadzorczej, okres kadencji do 31.03.2026 roku

- b) opis kwalifikacji i doświadczenia zawodowego

Wykształcenie:

1991 r. – 1996 r. – Univesite Catholique de Louvain – studia doktoranckie w zakresie nauk przyrodniczych

1985 r. – 1990 r. – Uniwersytet Przyrodniczy we Wrocławiu - Rolnictwo

Doświadczenie zawodowe:

2015 r. – trwa – Uniwersytet Wrocławski – Profesor nadzwyczajny na Wydziale Biotechnologii

2014 r. - 2018 r. – Krajowy Naukowy Ośrodek Wiodący KNOW – Dyrektor zarządzający

2012 r. – 2016 r. – Uniwersytet Wrocławski – Dziekan wydziału biotechnologii

1990 r. – 1997 r. – Uniwersytet Wrocławski – Asystent

2019 r. – trwa – INVENTIONBIO S.A. – Prezes Zarządu

2018 r. – trwa – LeanLife Health INC. – Członek Zarządu

2018 r. – 2021 r. – HUB.TECH S.A. (dawniej Boruta Zachem S.A.) – Członek Rady Nadzorczej

2016 r. – 2019 r. – Grupa Jobme S.A. – Członek Rady Nadzorczej

2014 r. – 2021 r. – Centrum Innowacji i Transferu Wiedzy Uniwersytetu Wrocławskiego Sp. z o.o. – Członek Rady Nadzorczej

- c) wskazanie działalności wykonywanej poza emitentem, gdy działalność ta ma istotne znaczenie dla emitenta

2019 r. – trwa – INVENTIONBIO S.A. – Prezes Zarządu

INVENTIONBIO S.A to podmiot oferujący usługi z zakresu chemii analitycznej i przemysłowej. Podobnie jak Emitent wchodzi w skład grupy kapitałowej HUB.TECH S.A. Na zlecenie STAR.SPACE S.A. wyżej wskazany podmiot opracował formuły oferowanych przez Emitenta kosmetyków. Na dzień sporządzenia niniejszego Dokumentu właścicielem formuł jest Emitent, a wartość transakcji jest nieistotna.

- d) wskazanie wszystkich spółek prawa handlowego, w których, w okresie co najmniej ostatnich trzech lat, dana osoba była członkiem organów zarządzających lub nadzorczych albo wspólnikiem, ze wskazaniem, czy dana osoba nadal pełni funkcje w organach lub jest nadal wspólnikiem

2019 r. – trwa – INVENTIONBIO S.A. – Prezes Zarządu

2018 r. – trwa – LeanLife Health INC. – Członek Zarządu

2018 r. – 2021 r. – HUB.TECH S.A. (dawniej Boruta Zachem S.A.) – Członek Rady Nadzorczej

2016 r. – 2019 r. – Grupa Jobme S.A. – Członek Rady Nadzorczej

2014 r. – 2021 r. – Centrum Innowacji i Transferu Wiedzy Uniwersytetu Wrocławskiego Sp. z o.o. – Członek Rady Nadzorczej

- e) informacje na temat czy w okresie ostatnich pięciu lat dana osoba została skazana prawomocnym wyrokiem za przestępstwa, o których mowa w art. 18 § 2 Kodeksu spółek handlowych lub przestępstwa określone w Ustawie o obrocie, Ustawie o ofercie lub ustawie z dnia 26 października 2000 r. o giełdach towarowych, albo za analogiczne przestępstwa w rozumieniu przepisów prawa obcego, oraz wskazanie, czy w okresie ostatnich pięciu lat osoba taka otrzymała sądowy zakaz działania jako członek organów zarządzających lub nadzorczych w spółkach prawa handlowego,

W okresie ostatnich pięciu lat dana osoba nie została skazana prawomocnym wyrokiem za przestępstwa, o których mowa w art. 18 § 2 Kodeksu spółek handlowych lub przestępstwa określone w Ustawie o obrocie, Ustawie o ofercie lub ustawie z dnia 26 października 2000 r. o giełdach towarowych, albo za analogiczne przestępstwa w rozumieniu przepisów prawa obcego, oraz wskazanie oraz wskazana osoba w okresie ostatnich pięciu lat osoba nie otrzymała sądowego zakazu działania jako członek organów zarządzających lub nadzorczych w spółkach prawa handlowego.

- f) szczegóły wszystkich przypadków upadłości, restrukturyzacji, zarządu komisarycznego lub likwidacji, w okresie co najmniej ostatnich pięciu lat, w odniesieniu do podmiotów, w których dana osoba pełniła funkcje członka organu zarządzającego lub nadzorczego,

W okresie ostatnich pięciu lat nie wystąpiły przypadki upadłości, zarządu komisarycznego lub likwidacji w odniesieniu do podmiotów, w których dana osoba pełniła funkcje członka organu zarządzającego lub nadzorczego.

- g) informację, czy dana osoba prowadzi działalność, która jest konkurencyjna w stosunku do działalności emitenta, oraz czy jest wspólnikiem konkurencyjnej spółki cywilnej lub osobowej albo członkiem organu spółki kapitałowej lub członkiem organu jakiegokolwiek konkurencyjnej osoby prawnej,

Wskazana osoba nie prowadzi działalności, która jest konkurencyjna w stosunku do działalności emitenta oraz nie jest wspólnikiem konkurencyjnej spółki cywilnej ani członkiem organu spółki kapitałowej lub członkiem organu jakiegokolwiek konkurencyjnej osoby prawnej.

- h) informację, czy dana osoba figuruje w rejestrze dłużników niewypłacalnych, prowadzonym na podstawie ustawy z dnia 20 sierpnia 1997 r. o Krajowym Rejestrze Sądowym

Wskazana osoba nie figuruje w rejestrze dłużników niewypłacalnych.

Paweł Rodowicz - Członek Rady

- a) imię, nazwisko, zajmowane stanowisko lub funkcje pełnione w ramach emitenta oraz termin upływu kadencji, na jaką dana osoba została powołana

Paweł Rodowicz - Członek Rady Nadzorczej, okres kadencji do 31.03.2026 roku

- b) opis kwalifikacji i doświadczenia zawodowego

Wykształcenie:

2006 r. – 2012 r. – Politechnika Wrocławska, Zarządzanie

Doświadczenie zawodowe:

2015 r. – 2018 r. – IBM Global Delivery Center Sp. z o.o. – Architekt, lider projektów wdrożeniowych

2008 r. – 2015 r. – Politechnika Wrocławska, Inżynier IT – Lider projektów

- c) wskazanie działalności wykonywanej poza emitentem, gdy działalność ta ma istotne znaczenie dla emitenta

Wskazana osoba nie wykonuje działalności o istotnym znaczeniu dla emitenta (poza emitentem)

- d) wskazanie wszystkich spółek prawa handlowego, w których, w okresie co najmniej ostatnich trzech lat, dana osoba była członkiem organów zarządzających lub nadzorczych albo współnikiem, ze wskazaniem, czy dana osoba nadal pełni funkcje w organach lub jest nadal współnikiem

Wskazana osoba w okresie ostatnich trzech lat nie była członkiem organów zarządzających ani nadzorczych bądź współnikiem spółek prawa handlowego

- e) informacje na temat czy w okresie ostatnich pięciu lat dana osoba została skazana prawomocnym wyrokiem za przestępstwa, o których mowa w art. 18 § 2 Kodeksu spółek handlowych lub przestępstwa określone w Ustawie o obrocie, Ustawie o ofercie lub ustawie z dnia 26 października 2000 r. o giełdach towarowych, albo za analogiczne przestępstwa w rozumieniu przepisów prawa obcego, oraz wskazanie, czy w okresie ostatnich pięciu lat osoba taka otrzymała sądowy zakaz działania jako członek organów zarządzających lub nadzorczych w spółkach prawa handlowego,

W okresie ostatnich pięciu lat dana osoba nie została skazana prawomocnym wyrokiem za przestępstwa, o których mowa w art. 18 § 2 Kodeksu spółek handlowych lub przestępstwa określone w Ustawie o obrocie, Ustawie o ofercie lub ustawie z dnia 26 października 2000 r. o giełdach towarowych, albo za analogiczne przestępstwa w rozumieniu przepisów prawa obcego, oraz wskazanie oraz wskazana osoba w okresie ostatnich pięciu lat osoba nie otrzymała sądowego zakazu działania jako członek organów zarządzających lub nadzorczych w spółkach prawa handlowego.

- f) szczegóły wszystkich przypadków upadłości, restrukturyzacji, zarządu komisarycznego lub likwidacji, w okresie co najmniej ostatnich pięciu lat, w odniesieniu do podmiotów, w których dana osoba pełniła funkcje członka organu zarządzającego lub nadzorczego,

W okresie ostatnich pięciu lat nie wystąpiły przypadki upadłości, zarządu komisarycznego lub likwidacji w odniesieniu do podmiotów, w których dana osoba pełniła funkcje członka organu zarządzającego lub nadzorczego.

- g) informację, czy dana osoba prowadzi działalność, która jest konkurencyjna w stosunku do działalności emitenta, oraz czy jest współnikiem konkurencyjnej spółki cywilnej lub osobowej albo członkiem organu spółki kapitałowej lub członkiem organu jakiegokolwiek konkurencyjnej osoby prawnej,

Wskazana osoba nie prowadzi działalności, która jest konkurencyjna w stosunku do działalności emitenta oraz nie jest współnikiem konkurencyjnej spółki cywilnej ani członkiem organu spółki kapitałowej lub członkiem organu jakiegokolwiek konkurencyjnej osoby prawnej.

- h) informację, czy dana osoba figuruje w rejestrze dłużników niewypłacalnych, prowadzonym na podstawie ustawy z dnia 20 sierpnia 1997 r. o Krajowym Rejestrze Sądowym

Wskazana osoba nie figuruje w rejestrze dłużników niewypłacalnych.

Przemysław Romanowicz – Członek Rady Nadzorczej

- a) imię, nazwisko, zajmowane stanowisko lub funkcje pełnione w ramach emitenta oraz termin upływu kadencji, na jaką dana osoba została powołana

Przemysław Romanowicz – Członek Rady Nadzorczej, okres kadencji do 31.03.2026 roku

- b) opis kwalifikacji i doświadczenia zawodowego

Wykształcenie:

2012 r. – 2017 r. – Uniwersytet Technologiczno-Przyrodniczy im. Jana i Jędrzeja Śniadeckich w Bydgoszczy – Transport

Doświadczenie zawodowe:

2020 r. – trwa – ONLYBIO.LIFE S.A.- Członek Rady Nadzorczej
2020 r. - trwa – INVENTIONBIO S.A. - Członek Rady Nadzorczej
2018 r. -2019 r. - Satis S.A. - Członek Rady Nadzorczej
2016 r. – trwa – Joyfix S.A. - Członek Zarządu
2015 r. - trwa – InventionMED S.A. - Członek Rady Nadzorczej

- c) wskazanie działalności wykonywanej poza emitentem, gdy działalność ta ma istotne znaczenie dla emitenta

2020 r. – trwa – ONLYBIO.LIFE S.A. - Członek Rady Nadzorczej
ONLYBIO.LIFE S.A. jest spółką należącą do grupy kapitałowej HUB.TECH S.A. podobnie jak Emitent. Prowadzi działalność na rynku kosmetyków. Dnia 2.08.2021 roku Emitent zawarł umowę współpracy z

wyżej wskazanym podmiotem. Przedmiotem umowy jest produkcja, magazynowanie, obsługa logistyczna oraz dystrybucja przez ONLYBIO.LIFE S.A. produktów STARS.SPACE S.A.

2020 r. - trwa – INVENTIONBIO S.A. - Członek Rady Nadzorczej

INVENTIONBIO S.A. to podmiot oferujący usługi z zakresu chemii analitycznej i przemysłowej. Podobnie jak Emitent wchodzi w skład grupy kapitałowej HUB.TECH S.A. Na zlecenie STAR.SPACE S.A. wyżej wskazany podmiot opracował formuły oferowanych przez Emitenta kosmetyków. Na dzień sporządzenia niniejszego Dokumentu właścicielem formuł jest Emitent, a wartość transakcji jest nieistotna.

- d) wskazanie wszystkich spółek prawa handlowego, w których, w okresie co najmniej ostatnich trzech lat, dana osoba była członkiem organów zarządzających lub nadzorczych albo współnikiem, ze wskazaniem, czy dana osoba nadal pełni funkcje w organach lub jest nadal współnikiem

2020r – trwa – ONLYBIO.LIFE S.A. - Członek Rady Nadzorczej

2020r. - trwa – INVENTIONBIO S.A. - Członek Rady Nadzorczej

2018 r. -2019 r. - Satis S.A. - Członek Rady Nadzorczej

2016 r – trwa – Joyfix S.A. - Członek Zarządu

2015 r. - trwa – InventionMed S.A. - Członek Rady Nadzorczej

- e) informacje na temat czy w okresie ostatnich pięciu lat dana osoba została skazana prawomocnym wyrokiem za przestępstwa, o których mowa w art. 18 § 2 Kodeksu spółek handlowych lub przestępstwa określone w Ustawie o obrocie, Ustawie o ofercie lub ustawie z dnia 26 października 2000 r. o giełdach towarowych, albo za analogiczne przestępstwa w rozumieniu przepisów prawa obcego, oraz wskazanie, czy w okresie ostatnich pięciu lat osoba taka otrzymała sądowy zakaz działania jako członek organów zarządzających lub nadzorczych w spółkach prawa handlowego,

W okresie ostatnich pięciu lat dana osoba nie została skazana prawomocnym wyrokiem za przestępstwa, o których mowa w art. 18 § 2 Kodeksu spółek handlowych lub przestępstwa określone w Ustawie o obrocie, Ustawie o ofercie lub ustawie z dnia 26 października 2000 r. o giełdach towarowych, albo za analogiczne przestępstwa w rozumieniu przepisów prawa obcego, oraz wskazanie oraz wskazana osoba w okresie ostatnich pięciu lat osoba nie otrzymała sądowego zakazu działania jako członek organów zarządzających lub nadzorczych w spółkach prawa handlowego.

- f) szczegóły wszystkich przypadków upadłości, restrukturyzacji, zarządu komisarycznego lub likwidacji, w okresie co najmniej ostatnich pięciu lat, w odniesieniu do podmiotów, w których dana osoba pełniła funkcje członka organu zarządzającego lub nadzorczego,

W okresie ostatnich pięciu lat nie wystąpiły przypadki upadłości, zarządu komisarycznego lub likwidacji w odniesieniu do podmiotów, w których dana osoba pełniła funkcje członka organu zarządzającego lub nadzorczego.

- g) informację, czy dana osoba prowadzi działalność, która jest konkurencyjna w stosunku do działalności emitenta, oraz czy jest współnikiem konkurencyjnej spółki cywilnej lub osobowej albo członkiem organu spółki kapitałowej lub członkiem organu jakiegokolwiek konkurencyjnej osoby prawnej,

2020 r. – trwa – 4– Członek Rady Nadzorczej

ONLYBIO.LIFE.S.A. jest spółką należącą do grupy kapitałowej HUB.TECH S.A. podobnie jak Emitent. Prowadzi działalność na rynku kosmetyków jednak przyjęta grupa docelowa odbiorców jest zupełnie

inna niż potencjalni klienci STARS.SPACE S.A., dlatego też wskazane podmioty nie stanowią bezpośredniej wzajemnej konkurencji mimo, iż działają na rynku kosmetycznym.

- h) informację, czy dana osoba figuruje w rejestrze dłużników niewypłacalnych, prowadzonym na podstawie ustawy z dnia 20 sierpnia 1997 r. o Krajowym Rejestrze Sądowym

Wskazana osoba nie figuruje w rejestrze dłużników niewypłacalnych.

15. Dane o strukturze akcjonariatu Emitenta, ze wskazaniem akcjonariuszy posiadających co najmniej 5% głosów na walnym zgromadzeniu

Obecna struktura akcjonariatu przedstawia się następująco:

	Liczba akcji	Udział %	Liczba głosów	% udział w głosach
HUB.TECH S.A.	30.000.000	100,00 %	30.400.000	100,00 %
łącznie	30.000.000	100,00%	30.400.000	100,00%

Źródło: Emitent

Struktura akcjonariatu w przypadku objęcia wszystkich akcji serii C

	Liczba akcji	Udział %	Liczba głosów	% udział w głosach
HUB.TECH S.A.	30.000.000	86,83%	30.000.000	86,83%
Akcjonariusze akcji serii C	4.550.000	13,17%	4.550.000	13,17%
łącznie	34.550.000	100,00%	34.550.000	100,00%

Źródło: Emitent

V. Skrócone sprawozdanie finansowe za I półrocze 2021 roku STARS SPACE S.A.

1. Półrocze skrócone sprawozdanie finansowe za I półrocze 2021 roku i za okres od 01.01.2021 r. do 31.08.2021 r.

Poniższe dane finansowe mają charakter szacunkowy i nie były przedmiotem badania biegłego rewidenta

Bilans za okres od 01.01.2021 r. do 30. 06. 2021 i od 01.01.2021 r. do 31.08.2021 r.

Bilans					
AKTYWA	stan na dzień 30.06.2021	stan na dzień 31.08.2021	PASYWA	stan na dzień 30.06.2021	stan na dzień 31.08.2021
A. AKTYWA TRWAŁE	7 372,56	7 372,56	A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	-49 352,10	3 021 302,96
I. Wartości niematerialne i prawne	7 372,56	7 372,56	I. Kapitał (fundusz) podstawowy	100 000,00	3 000 000,00
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00	II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	0,00	0,00
2. Wartość firmy	0,00	0,00	- nadwyżka wartości sprzedaży nad wartością nominalną udziałów	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00	0,00
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	7 372,56	7 372,56	- z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00	IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	0,00	0,00
1. Środki trwałe	0,00	0,00	- tworzone zgodnie z umową spółki	0,00	0,00
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00	0,00	- na udziały własne	0,00	0,00
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-115 107,53	-115 107,53
c) urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	VI. Zysk (strata) netto	-34 244,57	136 410,49

d) środki transportu	0,00	0,00	VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
e) inne środki trwałe	0,00	0,00	B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	73 405,72	665 539,88
2. Środki trwałe w budowie	0,00	0,00	I. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00	1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
1. Od jednostek powiązanych	0,00	0,00	- długoterminowe	0,00	0,00
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			- krótkoterminowe	0,00	0,00
3. Od pozostałych jednostek	0,00	0,00	3. Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
IV. Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	- długoterminowe	0,00	0,00
1. Nieruchomości	0,00	0,00	-krótkoterminowe	0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	II. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00	3. Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00	a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00

- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	d) inne	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00	III. Zobowiązania krótkoterminowe	73 405,72	665 539,88
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	50 344,18	601 629,22
- udzielone pożyczki	0,00	0,00	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	601 629,22
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	- do 12 miesięcy	0,00	601 629,22
c) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00	b) inne	50 344,18	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	- do 12 miesięcy		
4. Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	b) inne	0,00	0,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00	3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	23 061,54	63 910,66
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00

B. AKTYWA OBROTOWE	16 681,06	3 679 470,28	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
I. Zapasy	0,00	0,00	c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
1. Materiały	0,00	0,00	d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	23 054,04	31 051,98
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	- do 12 miesięcy	23 054,04	31 051,98
3. Produkty gotowe	0,00	0,00	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
4. Towary	0,00	0,00	e) zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	0,00
5. Zaliczki na dostawy i usługi	0,00	0,00	f) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	14 358,84	3 665 988,83	g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	32 507,00
1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	h) z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	i) inne	7,50	351,68
- do 12 miesięcy	0,00	0,00	4. Fundusze specjalne	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00	1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	- długoterminowe	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00	- krótkoterminowe	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00			
b) inne	0,00	0,00			

3. Należności od pozostałych jednostek	14 358,84	3 665 988,83
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	832 096,19
- do 12 miesięcy	0,00	832 096,19
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	12 678,81	5 000,00
c) inne	1 680,03	2 827 608,77
d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	1 283,87
III. Inwestycje krótkoterminowe	2 106,03	13 265,26
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	2 106,03	13 265,26
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	2 106,03	13 265,26		
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	2 106,03	13 265,26		
- 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	216,19	216,19		
C. NALEŻNE WPŁATY NA KAPITAŁ PODSTAWOWY	0,00	0,00		
D. UDZIAŁY WŁASNE	0,00	0,00		
AKTYWA RAZEM	24 053,62	3 686 842,84	PASYWA RAZEM	24 053,62 3 686 842,84

**Rachunek zysków i strat za okres od 01.01.2021 r. do 30. 06. 2021 i od 01.01.2021 r. do 31.08.2021 r.
– Wariat porównawczy**

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT		
	01.01.2021- 30.06.2021	01.01.2021- 31.08.2021
	PLN	PLN
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	0,00	674 200,97
- od jednostek powiązanych	0,00	674 200,97
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00

III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	674 200,97
B. Koszty działalności operacyjnej	23 702,29	526 062,48
I. Amortyzacja	0,00	0,00
II. Zużycie materiałów i energii	0,00	0,00
III. Usługi obce	9 228,29	21 477,04
IV. Podatki i opłaty, w tym:	14 474,00	15 456,00
- podatek akcyzowy	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	0,00	0,00
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	0,00	0,00
- emerytalne	0,00	0,00
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	0,00	0,00
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	489 129,44
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-23 702,29	148 138,49
D. Pozostałe przychody operacyjne	400,00	400,00
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	400,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
IV. Inne przychody operacyjne	400,00	0,00
E. Pozostałe koszty operacyjne	10 929,00	10 629,00
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	10 629,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III. Inne koszty operacyjne	10 929,00	0,00
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-34 231,29	137 909,49
G. Przychody finansowe	0,00	0,00
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:	0,00	0,00

- 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	13,28	1 499,00
I. Odsetki, w tym:	0,00	1 499,00
- dla jednostek powiązanych	0,00	1 499,00
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	13,28	0,00
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-34 244,57	136 410,49
J. Podatek dochodowy	0,00	0,00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	-34 244,57	136 410,49

2. Informacje o zasadach przyjętych przy sporządzaniu raportu, w tym informacje o zmianach stosowanych zasad (polityki) rachunkowości

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone na podstawie ksiąg rachunkowych prowadzonych zgodnie postanowieniami Rodziału II Ustawy oraz z przyjętymi zasadami, które m.in. określają metody wyceny aktywów i pasywów, zgodnie z którymi przyjęto:

a) Rzeczowe aktywa trwale, wartości niematerialne i prawne

Środki trwale oraz wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe oraz odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Cena nabycia i koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych obejmuje również koszt obsługi zobowiązań zaciągniętych w celu ich finansowania za okres budowy, montażu i przystosowania.

Cenę nabycia lub koszt wytworzenia środka trwałego powiększają koszty jego ulepszenia.

Koszty zakończonych prac rozwojowych prowadzonych przez jednostkę na własne potrzeby, poniesione przed podjęciem produkcji lub zastosowaniem technologii, zaliczane są do wartości niematerialnych i prawnych, jeżeli spełnione są warunki określone w Ustawie.

Środki trwale w budowie wycenia się w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

W przypadku zmian technologii produkcji, przeznaczenia do likwidacji, wycofania z używania lub innych przyczyn powodujących trwałą utratę wartości środka trwałego lub składnika wartości niematerialnych i prawnych dokonywany jest odpis aktualizujący ich wartość w ciężar pozostałych kosztów operacyjnych.

W przypadku ustania przyczyny, dla której dokonano odpisu z tytułu trwałej utraty wartości składników środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych, równowartość całości lub odpowiedniej części uprzednio dokonanego odpisu aktualizującego zwiększa wartość danego składnika aktywów i podlega zaliczeniu odpowiednio do pozostałych przychodów operacyjnych.

Amortyzacja dokonywana jest metodą liniową. Przy ustalaniu okresu amortyzacji i rocznej stawki amortyzacyjnej uwzględnia się okres ekonomicznej użyteczności środka trwałego oraz składników wartości niematerialnych i prawnych. Poprawność przyjętych okresów oraz stawek amortyzacyjnych podlega okresowej weryfikacji.

Spółka stosuje następujące roczne stawki amortyzacyjne dla podstawowych grup środków trwałych:

- | | |
|---|---------------|
| • budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 2,5 % - 30 % |
| • urządzenia techniczne i maszyny | 5 % - 30 % |
| • środki transportu | 12,5 % - 20 % |
| • pozostałe środki trwale | 13 % - 100 % |

Roczne stawki amortyzacyjne dla wartości niematerialnych i prawnych są następujące:

- | | |
|---|----------|
| • autorskie prawa majątkowe, prawa pokrewne | 30% |
| • licencje | 20%-100% |

Środki trwale w budowie oraz grunty, w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu nie są amortyzowane.

b) Leasing

Obce środki trwałe lub wartości niematerialne i prawne przyjęte do używania na mocy umowy leasingu zalicza się do aktywów trwałych, jeżeli umowa spełnia warunki określone w Ustawie.

Wartość początkową aktywów trwałych użytkowanych na podstawie umowy leasingu finansowego ustala się w wysokości sumy części kapitałowych rat leasingowych, powiększonej o wartość końcową i ewentualnie o nie podlegającą odliczeniu część podatku VAT dot. części kapitałowej rat leasingowych.

Okres amortyzacji aktywów trwałych użytkowanych na podstawie umowy leasingu finansowego jest tożsamy z okresem przyjmowanym dla podobnych aktywów własnych. Przy braku wystarczającej pewności, że Spółka uzyska tytuł własności przed końcem okresu leasingu, dany składnik aktywów umarza się przez krótszy z dwóch okresów: okres leasingu lub okres użytkowania.

Zobowiązanie z tytułu leasingu finansowego aktywów trwałych ustala się w wysokości wartości początkowej tych aktywów i rozlicza w kwocie bieżącej spłaty części kapitałowych rat leasingowych, powiększonych o dotyczący nich ewentualny podatek VAT nie podlegający odliczeniu.

Płatności leasingowe dzielone są na część odsetkową oraz kapitałową. Część odsetkowa jest odnoszona w koszty finansowe przez okres trwania leasingu.

c) Inwestycje**Inwestycje długoterminowe**

Zaliczane do inwestycji długoterminowych udziały w jednostkach podporządkowanych wycenia się wg ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Skutki obniżenia wartości w/w inwestycji zalicza się do kosztów finansowych w pełnej wysokości, natomiast skutki wzrostu ich wartości zalicza się do przychodów finansowych w wysokości nie wyższej niż kwota różnic uprzednio odpisanych w koszty finansowe.

Inwestycje krótkoterminowe

Aktywa finansowe zaliczone do inwestycji krótkoterminowych wyceniane są w następujący sposób (w zależności od kategorii, do której zostały zaliczone zgodnie z Rozporządzeniem o instrumentach finansowych):

a) „pożyczki udzielone i należności własne” – wycenia się według skorygowanej ceny nabycia.

Skutki obniżenia wartości w/w inwestycji zalicza się do kosztów finansowych w pełnej wysokości, natomiast skutki wzrostu ich wartości zalicza się do przychodów finansowych w wysokości nie wyższej niż kwota różnic uprzednio odpisanych w koszty finansowe.

d) Należności

Należności wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny i wykazuje w wartości netto (po pomniejszeniu o odpisy aktualizujące).

Wartość należności podlega aktualizacji wyceny przy uwzględnieniu stopnia prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego.

e) Zapasy

Materiały i towary są wyceniane według rzeczywistych cen zakupu lub nie wyższych jednak od cen sprzedaży netto. Rozchód materiałów i towarów wycenia się metodą FIFO.

Produkcja w toku dotycząca realizacji niezakończonych usług budowlanych w okresie realizacji krótszym niż 6 miesięcy wyceniana jest w wysokości bezpośrednich kosztów wytworzenia przypadających na okres sprawozdawczy, ustalanych na podstawie stopnia zaawansowania realizacji usługi.

f) Aktywa pieniężne

Do aktywów pieniężnych zalicza się aktywa w formie krajowych środków płatniczych, walut obcych i dewiz. Do aktywów pieniężnych zaliczane są także naliczone odsetki od aktywów finansowych.

Aktywa finansowe płatne lub wymagalne w ciągu 3 miesięcy od dnia ich otrzymania, wystawienia, nabycia lub założenia (lokaty) zaliczane są do środków pieniężnych dla potrzeb rachunku przepływów środków pieniężnych.

g) Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów

Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów dokonywane są w odniesieniu do poniesionych kosztów dotyczących przyszłych okresów sprawozdawczych.

Odpisy czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów następują stosownie do upływu czasu. Czas i sposób rozliczenia jest uzasadniony charakterem rozliczanych kosztów, z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny.

h) Kapitał własny

Kapitał zakładowy wykazywany jest w wysokości określonej w statucie i wpisanej w rejestrze sądowym. Zadeklarowane, lecz nie wniesione wkłady kapitałowe ujmowane są jako należne wkłady na poczet kapitału.

i) Rezerwy na zobowiązania

Rezerwy na zobowiązania wycenia się w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości.

Rezerwy tworzone są na:

- pewne lub o dużym stopniu prawdopodobieństwa przyszłe zobowiązania, których kwotę można w sposób wiarygodny oszacować, a w szczególności na straty z transakcji gospodarczych w toku, w tym z tytułu udzielonych gwarancji, poręczeń, operacji kredytowych, skutków toczącego się postępowania sądowego;
- przyszłe zobowiązania spowodowane restrukturyzacją, jeżeli na podstawie odrębnych przepisów jednostka jest zobowiązana do jej przeprowadzenia lub zawarto w tej sprawie wiążące umowy, a plany restrukturyzacji pozwalają w sposób wiarygodny oszacować wartość tych przyszłych zobowiązań.
- prawdopodobne zobowiązania przypadające na bieżący okres sprawozdawczy, wynikające w szczególności z obowiązku wykonania, związanych z bieżącą działalnością, przyszłych świadczeń wobec nieznanymi osobami, których kwotę można oszacować, mimo że data powstania zobowiązania nie jest jeszcze znana, w tym z tytułu napraw gwarancyjnych i rękojmi za sprzedane produkty długotrwałego użytku.

j) Zobowiązania

Zobowiązania finansowe (z wyjątkiem zobowiązań finansowych przeznaczonych do obrotu, instrumentów pochodnych o charakterze zobowiązań oraz pozycji zabezpieczanych) wycenia się nie później niż na koniec okresu sprawozdawczego, według skorygowanej ceny nabycia.

Zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu oraz instrumenty pochodne o charakterze zobowiązań wycenia się w wartości godziwej.

Zobowiązania inne niż finansowe wykazywane są w kwocie wymagającej zapłaty.

k) Bierno rozliczenia międzyokresowe kosztów

Bierno rozliczenia międzyokresowe kosztów dokonywane są w wysokości prawdopodobnych zobowiązań przypadających na bieżący okres sprawozdawczy, wynikających w szczególności ze świadczeń wykonanych na rzecz jednostki przez kontrahentów jednostki, gdy kwotę zobowiązania można oszacować w sposób wiarygodny,

Bierno rozliczenie międzyokresowe kosztów, o których jest mowa powyżej, są prezentowane w bilansie w pozycji rozliczenia międzyokresowe.

Czas i sposób rozliczenia biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów jest uzasadniony charakterem rozliczanych kosztów, z zachowaniem zasady ostrożności.

l) Usługi w okresie realizacji dłuższym niż 6 miesięcy

Przychody z wykonania niezakończonych usług (w tym budowlanej) objętej umową o okresie realizacji dłuższym niż 6 miesięcy, wykonanej na dzień bilansowy w istotnym stopniu, ustalane są proporcjonalnie do stopnia zaawansowania usługi, jeżeli stopień ten, jak również przewidywane całkowite koszty wykonania usługi za cały czas jej realizacji, można ustalić w sposób wiarygodny.

Stopień zaawansowania usługi mierzy się udziałem kosztów poniesionych od dnia zawarcia umowy do dnia ustalenia przychodu w całkowitych kosztach wykonania usługi.

W przypadku, gdy umowa o usługę (w tym budowlaną) przewiduje, że cenę za tę usługę ustala się:

- w wysokości kosztów powiększonych o narzut zysku - to przychód z wykonania nie zakończonych usług ustalany jest w wysokości kosztów odpowiadających wykonanej części usługi, powiększonych o narzut zysku,
- w wysokości ryczałtu - to przychód z wykonania nie zakończonych usług ustalany jest proporcjonalnie do stopnia zaawansowania wykonania usługi, o ile stopień zaawansowania usługi na dzień bilansowy może zostać ustalony w sposób wiarygodny.

Jeżeli stopień zaawansowania niezakończonych usług (w tym budowlanej) lub przewidywany, całkowity koszt jej wykonania nie może być na dzień bilansowy ustalony w sposób wiarygodny, to przychód ustalany jest w wysokości poniesionych w danym okresie sprawozdawczym kosztów, nie wyższych jednak od kosztów, których pokrycie w przyszłości przez zamawiającego jest prawdopodobne.

Bez względu na zastosowany sposób ustalania przychodów, na wynik finansowy jednostki wpływają przewidywane straty związane z wykonaniem usługi objętej umową.

Koszty wytworzenia niezakończonych usług (w tym budowlanej) obejmują koszty poniesione od dnia zawarcia odpowiedniej umowy do dnia bilansowego. Koszty poniesione przed zawarciem umowy, związane z realizacją jej przedmiotu, zaliczane są do aktywów, jeżeli pokrycie w przyszłości tych kosztów przychodami uzyskanymi od zamawiającego jest prawdopodobne.

Jeżeli przychody są ustalane odpowiednio do stopnia zaawansowania nie zakończonych usług w inny sposób niż udziałem kosztów poniesionych od dnia zawarcia umowy do dnia ustalenia przychodu w całkowitych kosztach wykonania usługi, to koszty wpływające na wynik finansowy jednostki ustala się w takiej części całkowitych kosztów umowy, jaka odpowiada stopniowi zaawansowania usługi, po odliczeniu kosztów, które wpłynęły na wynik finansowy w ubiegłych okresach sprawozdawczych, po uwzględnieniu straty związanej z wykonaniem usługi objętej umową. Różnicę pomiędzy kosztami faktycznie poniesionymi, a kosztami wpływającymi na wynik finansowy jednostki zalicza się do rozliczeń międzyokresowych.

m) Podatek dochodowy odroczony

W związku z przejściowymi różnicami między wykazywaną w księgach rachunkowych wartością aktywów i pasywów, a ich wartością podatkową oraz stratą podatkową możliwą do odliczenia w przyszłości, tworzona jest rezerwa i ustalane aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego.

Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego ustala się w wysokości kwoty przewidzianej w przyszłości do odliczenia od podatku dochodowego, w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi, które spowodują w przyszłości zmniejszenie podstawy obliczenia podatku dochodowego oraz straty podatkowej możliwej do odliczenia, ustalonej przy uwzględnieniu zasady ostrożności.

Rezerwę z tytułu odroczonego podatku dochodowego tworzy się w wysokości kwoty podatku dochodowego, wymagającej w przyszłości zapłaty, w związku z występowaniem dodatnich różnic przejściowych, to jest różnic, które spowodują zwiększenie podstawy obliczenia podatku dochodowego w przyszłości.

Wysokość rezerwy i aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego ustala się przy uwzględnieniu stawek podatku dochodowego obowiązujących w roku powstania obowiązku podatkowego.

Różnica pomiędzy stanem rezerw i aktywów z tytułu podatku odroczonego na koniec i początek okresu sprawozdawczego wpływa na wynik finansowy, przy czym rezerwy i aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego dotyczące operacji rozliczanych z kapitałem własnym, odnoszone są również na kapitał własny.

n) Uznawanie przychodu

Przychody ze sprzedaży są uznawane w momencie dostarczenia towaru lub wykonania usługi, jeżeli jednostka przekazała znaczące ryzyko i korzyści wynikające z praw własności do towarów, lub w momencie wykonania usługi. Sprzedaż wykazuje się w wartości netto, tj. bez uwzględnienia podatku od towarów i usług oraz po uwzględnieniu wszelkich udzielonych rabatów.

Przychody z wykonania niezakończonych usług (w tym budowlanej) objętej umową o okresie realizacji dłuższym niż 6 miesięcy, wykonanej na dzień bilansowy w istotnym stopniu, ustalane są proporcjonalnie do stopnia zaawansowania usługi, jeżeli stopień ten, jak również przewidywane całkowite koszty wykonania usługi za cały czas jej realizacji, można ustalić w sposób wiarygodny.

o) Sporządzanie rachunku zysków i strat i rachunku przepływów pieniężnych

Spółka sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym.

Rachunek przepływów pieniężnych sporządzany jest metodą pośrednią.

3. Komentarz emitenta na temat okoliczności i zdarzeń istotnie wpływających na działalność Emitenta, jego sytuację finansową i wyniki osiągnięte w danym półroczu oraz w okresie od 1.07.2021 r. do 31.08.2021 r.

Komentarz do wyników za pierwsze półrocze 2021r.

Spółka Stars.Space Spółka Akcyjna (dawniej: ETHY Spółka Akcyjna) na dzień 30 czerwca 2021 posiadała kapitał akcyjny w kwocie 100.000,00 złotych który dzieli się na 10 000 akcji o wartości nominalnej 10 zł każda (dalej „Spółka”). W dniu 16 czerwca 2021 WZA postanowiło dokonać splitu akcji poprzez podział każdej akcji na 100 akcji. Również 16 czerwca 2021r. został podniesiony kapitał akcyjny do kwoty 3.000.000 zł poprzez emisję 290.000.000 zł o wartości nominalnej 0,10 zł każda.

Przedmiotem działalności Spółki na dzień 30.06.2021 była działalność związana z oprogramowaniem – PKD 62.01.Z, został on zmieniony z dniem 16 czerwca 2021 na produkcję wyrobów kosmetycznych i toaletowych PKD 20.42.Z

Rejestracja powyższych zmian w Krajowym Rejestrze Sądowym nastąpiła 23 sierpnia 2021r.

Spółka zarejestrowana jest w Sądzie Rejonowym dla m.st. Warszawy w Warszawie, XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000740280. Spółce nadano numer statystyczny REGON 381045800 oraz numer identyfikacji podatkowej NIP: 5252760233

Zarząd Spółki na dzień 30.06.2021 był jednoosobowy.

Siedzibą Spółki na dzień 30.06.2021 była w Warszawa, Aleje Jerozolimskie 136, 02-305, Warszawa

Spółka w pierwszym półroczu nie prowadziła działalności operacyjnej. W związku z tym nie było żadnych przychodów. Spółka w pierwszym półroczu ponosiła koszty związane z administracją Spółki oraz z wstępnymi pracami związaną ze zmianą działalności Spółki. Efekty tych prac będą widoczne w wynikach finansowych za III kw. 2021r.

Komentarz do wyników za okres od 01.07.2021 r. do 31.08.2021 r.

Po 30.06.2021 roku Emitent pozyskał finansowanie w drodze emisji 29.000.000 akcji serii B dla głównego akcjonariusza Spółki – HUB.TECH S.A., co pozwoliło Emitentowi na rozpoczęcie działalności operacyjnej. Ponadto



dzięki obecności Emitenta w grupie kapitałowej HUB.TECH S.A. zawarto szereg partnerstw biznesowych ułatwiających rozpoczęcie działalności operacyjnej. 02.08.2021 r. zawarto umowę w zakresie produkcji kosmetyków w ramach partnerstwa z ONLYBIO.LIFE S.A. 29.07.2021 r. Spółka podpisała umowę z serwisem społecznościowym TikTok, co umożliwiło jej prowadzenie działań marketingowych za pośrednictwem platformy oraz zaangażowała popularnych polskich influencerów wspierających ją w promocji i kontakcie z użytkownikami TikToka. Obecność Emitenta w grupie kapitałowej HUB.TECH S.A. umożliwiła uplasowanie produktów pod marką STARS FROM THE STARS w sieci drogerii ROSSMANN. W okresie od 01.08.2021 r. do 31.08.2021 r. Spółka wystawiła FV na łączną kwotę 829 267,19 PLN za dostawę produktów się sieci do sklepów ROSSMANN. Emitent w celu dywersyfikacji źródeł przychodów w II połowie września 2021 roku uruchomił własny sklep internetowy.

4. Stanowisko odnośnie do możliwości zrealizowania publikowanych prognoz wyników na dany rok w świetle wyników zaprezentowanych w raporcie półrocznym.

Emitent nie publikuje prognoz wyników finansowych

VI. Sprawozdanie finansowe STARS.SPACE S.A. za rok obrotowy od 01 stycznia 2020 do 31 grudnia 2020 roku

1. Sprawozdanie finansowe za rok 2020

Sprawozdanie finansowe STARS.SPACE S.A. (dawniej ETHY S.A.) zostało podpisane podpisem elektronicznym w dniu 21.09.2021 przez: sporządzający: Pani Joanna Wypych oraz w dniu 22.09.2021 przez: przez Zarząd Spółki: Pan Maciej Zegarski.

Sprawozdanie finansowe STARS.SPACE S.A. (do dnia 23.08.2021 r. ETHY S.A.) z siedzibą w Warszawie

**do 01.06.2021: ul. Bagno 2/205, 00-112 Warszawa
od 01.06.2021: Al. Jerozolimskie 136, 02-305 Warszawa**

**za rok obrotowy od 01 stycznia 2020
do 31 grudnia 2020 roku**

**Sprawozdanie finansowe STARS.SPACE S.A. (do dnia 23.08.2021 r. ETHY S.A.)
za rok obrotowy 2020**

STARS.SPACE S.A. (do dnia 23.08.2021 r. ETHY S.A.)

Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy 01.01.2020 – 31.12.2020

Do Akcjonariuszy STARS.SPACE S.A. (do dnia 23.08.2021 r. ETHY S.A.)

Zatwierdzenie sprawozdania finansowego

Zgodnie z przepisami Ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (tekst jednolity - Dz.U. z 2021 r. poz. 217) Zarząd jest zobowiązany zapewnić sporządzenie rocznego sprawozdania finansowego dającego rzetelny i jasny obraz sytuacji majątkowej i finansowej Spółki na koniec roku obrotowego oraz wyniku finansowego za ten rok.

Przy sporządzaniu sprawozdania finansowego przyjęte zostały odpowiednie do działalności jednostki zasady rachunkowości.

Przy wycenie aktywów i pasywów oraz ustalaniu wyniku finansowego przyjęto, że w dającej się przewidzieć przyszłości Spółka będzie kontynuować działalność w niezmnieszonym istotnie zakresie, bez postawienia jej w stan likwidacji lub upadłości.

Niniejsze sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z Ustawą o rachunkowości i przedstawione w następującej kolejności:

**Sprawozdanie finansowe STARS.SPACE S.A. (do dnia 23.08.2021 r. ETHY S.A.)
za rok obrotowy 2020**

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. Informacje ogólne

- a) STARS.SPACE S.A. (do dnia 23.08.2021 r. ETHY S.A.) („Spółka”) powstała w dniu 12.04.2018 r.
- b) STARS.SPACE S.A. (do dnia 23.08.2021 r. ETHY S.A.) mieści się w Warszawie do 01.06.2021 roku przy ulicy Bagno 2/205, a od 01.06.2021 roku przy Al. Jerozolimskich 136.
- c) Spółka wpisana jest do Rejestru Przedsiębiorców pod numerem KRS 0000740280. Wpisu dokonał Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy w Warszawie, XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego w dniu 21 sierpnia 2018 r.
- d) Przedmiotem działalności w szczególności są:
 - Przetwarzanie danych; zarządzanie stronami internetowymi (hosting) i podobna działalność
 - Pozostałe doradztwo w zakresie prowadzenia działalności gospodarczej i zarządzania
 - Pozostała finansowa działalność usługowa, gdzie indziej niesklasyfikowana, z wyłączeniem ubezpieczeń i funduszów emerytalnych.
- e) Zgodnie ze statutem czas trwania działalności Spółki jest nieograniczony.
- f) W okresie obrotowym Prezesem Zarządu Spółki był Benjamin Burg, Jerzy Kotkowski oraz Julia Mafalda Blaisdel.

2. Prezentacja sprawozdań finansowych

- a) Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z Ustawą z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (tekst jednolity - Dz.U. z 2019 poz. 351) (“Ustawa”), według zasady kosztu historycznego.
- b) Roczne sprawozdanie finansowe obejmuje okres sprawozdawczy od 01.01.2020 do 31.12.2020 r.
- c) Spółka nie posiada oddziałów samofinansujących się, wchodzących w skład jednostki.
- d) W okresie objętym sprawozdaniem nie nastąpiło połączenie Spółki z innymi podmiotami.

3. Założenie kontynuacji działalności

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez Spółkę w dającej się przewidzieć przyszłości, obejmującej okres nie krótszy niż jeden rok od dnia bilansowego, w nie zmniejszonym istotnie zakresie. W 2020 roku nastąpiły zmiany właścicielskie, nowy Zarząd wraz z nowym akcjonariuszem spowodował dokapitalizowanie Spółki poprzez podniesienie kapitału Spółki na podstawie aktu notarialnego z dnia 16.06.2021r. (REP A Nr 23788/2021) do kwoty 3.000.000 zł. Kapitał ten został opłacony w całości. Dokonano również zmian PKD i rozpoczęto przygotowania do działalności według nowego PKD. Nie istnieją również okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności.

4. Omówienie przyjętych zasad polityki rachunkowości

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone na podstawie ksiąg rachunkowych prowadzonych zgodnie postanowieniami Rodziału II Ustawy oraz z przyjętymi zasadami, które m.in. określają metody wyceny aktywów i pasywów, zgodnie z którymi przyjęto:

**Sprawozdanie finansowe STARS.SPACE S.A. (do dnia 23.08.2021 r. ETHY S.A.)
za rok obrotowy 2020**

a) Rzeczowe aktywa trwałe, wartości niematerialne i prawne

Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe oraz odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Cena nabycia i koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych obejmuje również koszt obsługi zobowiązań zaciągniętych w celu ich finansowania za okres budowy, montażu i przystosowania.

Cenę nabycia lub koszt wytworzenia środka trwałego powiększają koszty jego ulepszenia.

Koszty zakończonych prac rozwojowych prowadzonych przez jednostkę na własne potrzeby, poniesione przed podjęciem produkcji lub zastosowaniem technologii, zaliczane są do wartości niematerialnych i prawnych, jeżeli spełnione są warunki określone w Ustawie.

Środki trwałe w budowie wycenia się w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

W przypadku zmian technologii produkcji, przeznaczenia do likwidacji, wycofania z używania lub innych przyczyn powodujących trwałą utratę wartości środka trwałego lub składnika wartości niematerialnych i prawnych dokonywany jest odpis aktualizujący ich wartość w ciężar pozostałych kosztów operacyjnych.

W przypadku ustania przyczyny, dla której dokonano odpisu z tytułu trwałej utraty wartości składników środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych, równowartość całości lub odpowiedniej części uprzednio dokonanego odpisu aktualizującego zwiększa wartość danego składnika aktywów i podlega zaliczeniu odpowiednio do pozostałych przychodów operacyjnych.

Amortyzacja dokonywana jest metodą liniową. Przy ustalaniu okresu amortyzacji i rocznej stawki amortyzacyjnej uwzględnia się okres ekonomicznej użyteczności środka trwałego oraz składników wartości niematerialnych i prawnych. Poprawność przyjętych okresów oraz stawek amortyzacyjnych podlega okresowej weryfikacji.

Spółka stosuje następujące roczne stawki amortyzacyjne dla podstawowych grup środków trwałych:

• budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	2,5 % - 30 %
• urządzenia techniczne i maszyny	5 % - 30 %
• środki transportu	12,5 % - 20 %
• pozostałe środki trwałe	13 % - 100 %

Roczne stawki amortyzacyjne dla wartości niematerialnych i prawnych są następujące:

• autorskie prawa majątkowe, prawa pokrewne	30%
• licencje	20%-100%

Środki trwałe w budowie oraz grunty, w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu nie są amortyzowane.

b) Leasing

Obce środki trwałe lub wartości niematerialne i prawne przyjęte do używania na mocy umowy leasingu zalicza się do aktywów trwałych, jeżeli umowa spełnia warunki określone w Ustawie.

Wartość początkową aktywów trwałych użytkowanych na podstawie umowy leasingu finansowego ustala się w wysokości sumy części kapitałowych rat leasingowych, powiększonej o wartość końcową i ewentualnie o nie podlegającą odliczeniu część podatku VAT dot. części kapitałowej rat leasingowych.

Okres amortyzacji aktywów trwałych użytkowanych na podstawie umowy leasingu finansowego jest tożsamy z okresem przyjmowanym dla podobnych aktywów własnych. Przy braku wystarczającej pewności, że Spółka uzyska tytuł własności przed końcem okresu leasingu, dany składnik aktywów umarza się przez krótszy z dwóch okresów: okres leasingu lub okres użytkowania.

Zobowiązanie z tytułu leasingu finansowego aktywów trwałych ustala się w wysokości wartości początkowej tych aktywów i rozlicza w kwocie bieżącej spłaty części kapitałowych rat leasingowych, powiększonych o dotyczący nich ewentualny podatek VAT nie podlegający odliczeniu.

Płatności leasingowe dzielone są na część odsetkową oraz kapitałową. Część odsetkowa jest odnoszona w koszty finansowe przez okres trwania leasingu.

c) **Inwestycje**

Inwestycje długoterminowe

Zaliczane do inwestycji długoterminowych udziały w jednostkach podporządkowanych wycenia się wg ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Skutki obniżenia wartości w/w inwestycji zalicza się do kosztów finansowych w pełnej wysokości, natomiast skutki wzrostu ich wartości zalicza się do przychodów finansowych w wysokości nie wyższej niż kwota różnic uprzednio odpisanych w koszty finansowe.

Inwestycje krótkoterminowe

Aktywa finansowe zaliczone do inwestycji krótkoterminowych wyceniane są w następujący sposób (w zależności od kategorii, do której zostały zaliczone zgodnie z Rozporządzeniem o instrumentach finansowych):

a) „pożyczki udzielone i należności własne” – wycenia się według skorygowanej ceny nabycia.

Skutki obniżenia wartości w/w inwestycji zalicza się do kosztów finansowych w pełnej wysokości, natomiast skutki wzrostu ich wartości zalicza się do przychodów finansowych w wysokości nie wyższej niż kwota różnic uprzednio odpisanych w koszty finansowe.

d) **Należności**

Należności wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny i wykazuje w wartości netto (po pomniejszeniu o odpisy aktualizujące).

Wartość należności podlega aktualizacji wyceny przy uwzględnieniu stopnia prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego.

e) **Zapasy**

Materiały i towary są wyceniane według rzeczywistych cen zakupu lub nie wyższych jednak od cen sprzedaży netto. Rozchód materiałów i towarów wycenia się metodą FIFO.

Produkcja w toku dotycząca realizacji niezakończonych usług budowlanych w okresie realizacji krótszym niż 6 miesięcy wyceniana jest w wysokości bezpośrednich kosztów wytworzenia przypadających na okres sprawozdawczy, ustalanych na podstawie stopnia zaawansowania realizacji usługi.

f) **Aktywa pieniężne**

Do aktywów pieniężnych zalicza się aktywa w formie krajowych środków płatniczych, walut obcych i dewiz. Do aktywów pieniężnych zaliczane są także naliczone odsetki od aktywów finansowych.

Aktywa finansowe płatne lub wymagalne w ciągu 3 miesięcy od dnia ich otrzymania, wystawienia, nabycia lub założenia (lokaty) zaliczane są do środków pieniężnych dla potrzeb rachunku przepływów środków pieniężnych.

Sprawozdanie finansowe STARS.SPACE S.A. (do dnia 23.08.2021 r. ETHY S.A.) za rok obrotowy 2020

g) Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów

Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów dokonywane są w odniesieniu do poniesionych kosztów dotyczących przyszłych okresów sprawozdawczych.

Odpisy czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów następują stosownie do upływu czasu. Czas i sposób rozliczenia jest uzasadniony charakterem rozliczanych kosztów, z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny.

h) Kapitał własny

Kapitał zakładowy wykazywany jest w wysokości określonej w statucie i wpisanej w rejestrze sądowym. Zadeklarowane, lecz nie wniesione wkłady kapitałowe ujmowane są jako należne wkłady na poczet kapitału.

i) Rezerwy na zobowiązania

Rezerwy na zobowiązania wycenia się w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości.

Rezerwy tworzone są na:

- pewne lub o dużym stopniu prawdopodobieństwa przyszłe zobowiązania, których kwotę można w sposób wiarygodny oszacować, a w szczególności na straty z transakcji gospodarczych w toku, w tym z tytułu udzielonych gwarancji, poręczeń, operacji kredytowych, skutków toczącego się postępowania sądowego;
- przyszłe zobowiązania spowodowane restrukturyzacją, jeżeli na podstawie odrębnych przepisów jednostka jest zobowiązana do jej przeprowadzenia lub zawarto w tej sprawie wiążące umowy, a plany restrukturyzacji pozwalają w sposób wiarygodny oszacować wartość tych przyszłych zobowiązań.
- prawdopodobne zobowiązania przypadające na bieżący okres sprawozdawczy, wynikające w szczególności z obowiązku wykonania, związanych z bieżącą działalnością, przyszłych świadczeń wobec nieznanymi osobami, których kwotę można oszacować, mimo że data powstania zobowiązania nie jest jeszcze znana, w tym z tytułu napraw gwarancyjnych i rękojmi za sprzedane produkty długotrwałego użytku.

j) Zobowiązania

Zobowiązania finansowe (z wyjątkiem zobowiązań finansowych przeznaczonych do obrotu, instrumentów pochodnych o charakterze zobowiązań oraz pozycji zabezpieczanych) wycenia się nie później niż na koniec okresu sprawozdawczego, według skorygowanej ceny nabycia.

Zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu oraz instrumenty pochodne o charakterze zobowiązań wycenia się w wartości godziwej.

Zobowiązania inne niż finansowe wykazywane są w kwocie wymagającej zapłaty.

k) Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów

Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów dokonywane są w wysokości prawdopodobnych zobowiązań przypadających na bieżący okres sprawozdawczy, wynikających w szczególności ze świadczeń wykonanych na rzecz jednostki przez kontrahentów jednostki, gdy kwotę zobowiązania można oszacować w sposób wiarygodny,

Bierne rozliczenie międzyokresowe kosztów, o których jest mowa powyżej, są prezentowane w bilansie w pozycji rozliczenia międzyokresowe.

Czas i sposób rozliczenia biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów jest uzasadniony charakterem rozliczanych kosztów, z zachowaniem zasady ostrożności.

**Sprawozdanie finansowe STARS.SPACE S.A. (do dnia 23.08.2021 r. ETHY S.A.)
za rok obrotowy 2020**

l) Usługi w okresie realizacji dłuższym niż 6 miesięcy

Przychody z wykonania niezakończonych usług (w tym budowlanej) objętej umową o okresie realizacji dłuższym niż 6 miesięcy, wykonanej na dzień bilansowy w istotnym stopniu, ustalane są proporcjonalnie do stopnia zaawansowania usługi, jeżeli stopień ten, jak również przewidywane całkowite koszty wykonania usługi za cały czas jej realizacji, można ustalić w sposób wiarygodny.

Stopień zaawansowania usługi mierzy się udziałem kosztów poniesionych od dnia zawarcia umowy do dnia ustalenia przychodu w całkowitych kosztach wykonania usługi.

W przypadku, gdy umowa o usługę (w tym budowlaną) przewiduje, że cenę za tę usługę ustala się:

- w wysokości kosztów powiększonych o narzut zysku - to przychód z wykonania nie zakończonych usług ustalany jest w wysokości kosztów odpowiadających wykonanej części usługi, powiększonych o narzut zysku,
- w wysokości ryczałtu - to przychód z wykonania nie zakończonych usług ustalany jest proporcjonalnie do stopnia zaawansowania wykonania usługi, o ile stopień zaawansowania usługi na dzień bilansowy może zostać ustalony w sposób wiarygodny.

Jeżeli stopień zaawansowania niezakończonych usług (w tym budowlanej) lub przewidywany, całkowity koszt jej wykonania nie może być na dzień bilansowy ustalony w sposób wiarygodny, to przychód ustalany jest w wysokości poniesionych w danym okresie sprawozdawczym kosztów, nie wyższych jednak od kosztów, których pokrycie w przyszłości przez zamawiającego jest prawdopodobne.

Bez względu na zastosowany sposób ustalania przychodów, na wynik finansowy jednostki wpływają przewidywane straty związane z wykonaniem usługi objętej umową.

Koszty wytworzenia niezakończonych usług (w tym budowlanej) obejmują koszty poniesione od dnia zawarcia odpowiedniej umowy do dnia bilansowego. Koszty poniesione przed zawarciem umowy, związane z realizacją jej przedmiotu, zaliczane są do aktywów, jeżeli pokrycie w przyszłości tych kosztów przychodami uzyskanymi od zamawiającego jest prawdopodobne.

Jeżeli przychody są ustalane odpowiednio do stopnia zaawansowania nie zakończonych usług w inny sposób niż udziałem kosztów poniesionych od dnia zawarcia umowy do dnia ustalenia przychodu w całkowitych kosztach wykonania usługi, to koszty wpływające na wynik finansowy jednostki ustala się w takiej części całkowitych kosztów umowy, jaka odpowiada stopniowi zaawansowania usługi, po odliczeniu kosztów, które wpłynęły na wynik finansowy w ubiegłych okresach sprawozdawczych, po uwzględnieniu straty związanej z wykonaniem usługi objętej umową. Różnicę pomiędzy kosztami faktycznie poniesionymi, a kosztami wpływającymi na wynik finansowy jednostki zalicza się do rozliczeń międzyokresowych.

m) Podatek dochodowy odroczony

W związku z przejściowymi różnicami między wykazywaną w księgach rachunkowych wartością aktywów i pasywów, a ich wartością podatkową oraz stratą podatkową możliwą do odliczenia w przyszłości, tworzona jest rezerwa i ustalane aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego.

Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego ustala się w wysokości kwoty przewidzianej w przyszłości do odliczenia od podatku dochodowego, w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi, które spowodują w przyszłości zmniejszenie podstawy obliczenia podatku dochodowego oraz straty podatkowej możliwej do odliczenia, ustalonej przy uwzględnieniu zasady ostrożności.

Rezerwę z tytułu odroczonego podatku dochodowego tworzy się w wysokości kwoty podatku dochodowego, wymagającej w przyszłości zapłaty, w związku z występowaniem dodatnich różnic przejściowych, to jest różnic, które spowodują zwiększenie podstawy obliczenia podatku dochodowego w przyszłości.

Wysokość rezerwy i aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego ustala się przy uwzględnieniu stawek podatku dochodowego obowiązujących w roku powstania obowiązku podatkowego.

Różnica pomiędzy stanem rezerw i aktywów z tytułu podatku odroczonego na koniec i początek okresu sprawozdawczego wpływa na wynik finansowy, przy czym rezerwy i aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego dotyczące operacji rozliczanych z kapitałem własnym, odnoszone są również na kapitał własny.

**Sprawozdanie finansowe STARS.SPACE S.A. (do dnia 23.08.2021 r. ETHY S.A.)
za rok obrotowy 2020**
n) Uznawanie przychodu

Przychody ze sprzedaży są uznawane w momencie dostarczenia towaru lub wykonania usługi, jeżeli jednostka przekazała znaczące ryzyko i korzyści wynikające z praw własności do towarów, lub w momencie wykonania usługi. Sprzedaż wykazuje się w wartości netto, tj. bez uwzględnienia podatku od towarów i usług oraz po uwzględnieniu wszelkich udzielonych rabatów.

Przychody z wykonania niezakończonych usług (w tym budowlanej) objętej umową o okresie realizacji dłuższym niż 6 miesięcy, wykonanej na dzień bilansowy w istotnym stopniu, ustalane są proporcjonalnie do stopnia zaawansowania usługi, jeżeli stopień ten, jak również przewidywane całkowite koszty wykonania usługi za cały czas jej realizacji, można ustalić w sposób wiarygodny.

o) Sporządzanie rachunku zysków i strat i rachunku przepływów pieniężnych

Spółka sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym.

Rachunek przepływów pieniężnych sporządzany jest metodą pośrednią.

5. Pozostałe informacje

Księgi rachunkowe prowadzone są przez biuro rachunkowe BRSP Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie, przy Al. Solidarności 155/4, księgi prowadzone są w siedzibie Spółki. Księgi są prowadzone przy pomocy programu komputerowego Symfonia FK.

Sprawozdanie finansowe STARS.SPACE S.A. (do dnia 23.08.2021 r. ETHY S.A.)

za rok obrotowy 2020

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA
Nota 1

Zmiany w wartościach niematerialnych i prawnych

Tytuł	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Wartość firmy	Autorskie prawa majątkowe, prawa pokrewne, licencje, koncesje	Prawa do wynalazków, patentów, znaków towarowych, wzorów użytkowych oraz zdobniczych	Know - how	Inne wartości niematerialne i prawne	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	Razem
Wartość brutto na 01.01.2020	0,00	0,00	10.929,00	0,00	0,00	0,00	7.372,56	18.301,56
Zwiększenia:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- nabycie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- przeniesienie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia- przekwalifikowanie	0,00	0,00	10.929,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.929,00
Wartość brutto na 31.12.2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.372,56	7.372,56
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Umorzenie na 01.01.2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- amortyzacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- przeniesienie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Umorzenie na 31.12.2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Aktualizacja wartości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.372,56	7.372,56
Wartość netto								
Stan na 01.01.2020	0,00	0,00	10.929,00	0,00	0,00	0,00	7.372,56	18.301,56
Stan na 31.12.2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Nota 2

Zmiany w środkach trwałych

Nie wystąpiły

Nota 3
Poniesione w ostatnim roku i planowane nakłady na niefinansowe aktywa trwałe

Tytuł	2020
Koszty poniesione w okresie sprawozdawczym razem, w tym:	0,00
Nabywanie wartości niematerialnych i prawnych	0,00
Nabywanie środków trwałych, w tym:	0,00
– na ochronę środowiska	0,00
Środki trwałe w budowie, w tym:	0,00
– na ochronę środowiska	0,00
Inwestycje w nieruchomości i prawa	0,00
Inne	0,00
Koszty planowane na okres następny	0,00

Nota 4
Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe;

W ciągu roku obrotowego nie dokonano odpisów aktualizujących wartość środków trwałych.

Nota 5
Wartość niemortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu

W 2020 roku Spółka nie posiadała umów leasingu.

Nota 6
Dokonane w trakcie roku obrotowego odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych

Tytuł	Odpisy w 2020 r.
Wartości niematerialne i prawne	7.372,56
Rzeczowe aktywa trwałe, w tym:	0,00
- środki trwałe	0,00
- środki trwałe w budowie	0,00
- zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00
Należności długoterminowe	0,00
Inwestycje długoterminowe, w tym:	7.372,56
- nieruchomości	0,00
- wartości niematerialne i prawne	0,00
- zaliczki na wartości niematerialne i prawne	7.372,56
- długoterminowe aktywa finansowe	0,00
- inne inwestycje długoterminowe	0,00
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe, w tym:	0,00
- aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00
- inne rozliczenia międzyokresowe	0,00
Razem dokonane odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych	7.372,56

Nota 7
Dane o odpisach aktualizujących wartość należności

Rodzaj należności	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego				
	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec roku obrotowego
Należności z tytułu udzielonych pożyczek	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Należności z tytułu dostaw towarów i usług	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
--	------	------	------	------	------

Nota 8

Istotne pozycje czynnych rozliczeń międzyokresowych

Wyszczególnie	2020
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:	0,00
- ubezpieczenia	0,00
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:	0,00
- ubezpieczenia OC i samochodów	0,00
- inne krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00

Nota 9

Struktura własności kapitału podstawowego

Struktura własności kapitału podstawowego	Liczba akcji	Ilość głosów	Cena nominalna akcji	Wartość nominalna akcji (w PLN)	Udział w kapitale	Udział w głosach
1. Akcje uprzywilejowane – Julia Mafalda Bleisdell	4000*	8000*	10,00	40 000,00	40,00%	57,14%
2. Akcje zwykłe – Jerzy Kotkowski	3300	3300	10,00	33 000,00	33,00%	23,57%
3. Akcje zwykłe - Benjamin Burg	2700	2700	10,00	27 000,00	27,00%	19,29%
Razem	10 000	14 000		100 000,00	100%	100%

*Akcje uprzywilejowane, na jedną akcję przypadają dwa głosy.

Nota 10

Propozycje co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy

Wygenerowana strata, w wysokości –68.887,05 PLN, zostanie pokryta z przyszłych zysków.

Nota 11

Zmiany stanu rezerw

W danym roku obrotowym Spółka utworzyła rezerwę w kwocie 5.000,00 PLN na wynagrodzenie za badanie SF.

Nota 12

Zobowiązania długoterminowe – struktura czasowa według zapadalności

Na dzień bilansowy Spółka nie posiadała zobowiązań długoterminowych.

Nota 13

Aktywa lub pasywa wykazywane w więcej niż jednej pozycji bilansu

Brak

Nota 14

Umowy kredytowe i dłużne

Na dzień bilansowy Spółka nie posiadała umów kredytowych i dłużnych.

Nota 15

Zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki

Na dzień bilansowy Spółka nie posiadała zobowiązań zabezpieczonych własnym majątkiem.

Nota 16
Aktywa i zobowiązania warunkowe i pozabilansowe

Brak

Nota 17
Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów netto ze sprzedaży produktów i towarów

Pozycja	2020	
	od jednostek powiązanych	od jednostek pozostałych
1. Sprzedaż usług	0,00	0,00
2. Sprzedaż materiałów	0,00	0,00
3. Sprzedaż towarów	0,00	0,00
RAZEM	0,00	0,00
w tym:	0,00	0,00
Sprzedaż dla odbiorców krajowych	0,00	0,00
– produkty/usługi	0,00	0,00
– towary	0,00	0,00
Sprzedaż eksportowa	0,00	0,00
Sprzedaż wewnątrzunijna	0,00	0,00

Nota 18
Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym brutto

	2020
	zł
Zysk brutto	- 68.887,05
Korekty przychodów:	-5.000,00
- dodatnie różnice kursowe z wyceny bilansowej na koniec roku	0,00
- odsetki naliczone	0,00
- pozostałe przychody operacyjne-umorzona pożyczka COVID	-5.000,00
Korekty kosztów:	14.550,79
- amortyzacja niepodatkowa	0,00
- zużycie materiałów	0,00
- usługi obce – ujęte na podstawie rezerwy	5.000,00
- podatki i składki NKUP	1.311,00
- bilansowe ujemne różnice kursowe	0,00
- odsetki	832,88
- aktualizacja wartości inwestycji krótkoterminowych	7.372,56
- pozostałe koszty nkup	34,35
Zysk/strata podatkowy	-59.336,26
Podstawa opodatkowania	0,00
Podatek dochodowy stanowiący zobowiązanie wobec US	0,00
Zysk/Strata netto	-68.887,05

Nota 19

Podatek dochodowy odroczony

Brak

Nota 20

Umowy nie uwzględnione w bilansie

W roku objętym sprawozdaniem finansowym Spółka nie była stroną istotnych umów nieuwzględnionych w bilansie.

Nota 21

Przeciętne zatrudnienie w etatach

W roku obrotowym Spółka nie zatrudniała pracowników.

Nota 22

Kursy walut przyjęte do wyceny bilansowej rozrachunków denominowanych w walunach obcych

Waluta	31.12.2020
EUR	4,6148

Nota 23

Wynagrodzenia, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłacone lub należne osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących albo administrujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno) za rok obrotowy oraz wszelkich zobowiązaniach wynikających z emerytur i świadczeń o podobnym charakterze dla byłych członków tych organów lub zobowiązania zaciągnięte w związku z tymi emeryturami, ze wskazaniem kwoty ogółem dla każdej kategorii organu

Wynagrodzenia	01.01.2020-31.12.2020
I. Wypłacone lub należne wynagrodzenia osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, w tym:	0,00
1. Wynagrodzenie	0,00
- Prezes Zarządu	0,00
2. Nagrody i wynagrodzenie z zysku	0,00
II. Wypłacone lub należne wynagrodzenia osobom wchodzącym w skład organów nadzorujących	0,00
RAZEM	0,00

Nota 24

Kwoty zaliczek, kredytów, pożyczek i świadczeń o podobnym charakterze udzielone osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących i administrujących jednostki, ze wskazaniem ich głównych warunków, wysokości oprocentowania oraz wszelkich kwot spłaconych, odpisanych lub umorzonych, a także zobowiązania zaciągnięte w ich imieniu tytułem gwarancji i poręczeń wszelkiego rodzaju, ze wskazaniem kwoty ogółem dla każdego z tych organów

Nie wystąpiły.

Transakcje z osobami wchodzącymi w skład organów zarządzających

W okresie sprawozdawczym Pan Jerzy Kotkowski udzielił Spółce pożyczki w wysokości 50.000,00 PLN.

Transakcje z osobami wchodzącymi w skład organów nadzorujących

Nie wystąpiły.

Transakcje z osobami wchodzącymi w skład organów administrujących

Nie wystąpiły.

Zobowiązania zaciągnięte w imieniu osób wchodzących w skład organów zarządzających, nadzorujących i administrujących tytułem gwarancji i poręczeń wszelkiego rodzaju

Nie wystąpiły.

Nota 25

Wynagrodzenie biegłego rewidenta

Wyszczególnienie	2020
Obowiązkowe badanie rocznego sprawozdania finansowego	5.000,00
Inne usługi poświadczające	0,00
Usługi doradztwa podatkowego	0,00
Pozostałe usługi	0,00
Razem	5.000,00

Nota 26

Wyjaśnienia odnośnie rachunku przepływów pieniężnych

Struktura środków pieniężnych	2020
Środki pieniężne w kasie	0,00
Środki pieniężne na rachunkach bankowych	4.911,43
Środki pieniężne na rachunkach bankowych - kaucje	0,00
Lokaty bankowe do 3 miesięcy	0,00
Ekwiwalenty środków pieniężnych	0,00
Razem środki pieniężne oraz ekwiwalenty środków pieniężnych	4.911,43

Nota 27

Wykaz spółek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale lub 20% w ogólnej liczbie głosów w organie stanowiącym spółki oraz grupa kapitałowa

W roku obrotowym zakończonym w dniu 31 grudnia 2020 roku Spółka nie posiadała udziałów w innych spółkach kapitałowych i wkładów do spółek osobowych.

Spółka nie należy do Grupy Kapitałowej.

Nie występuje jednostka sporządzająca skonsolidowane sprawozdanie finansowe obejmujące sprawozdanie finansowe Spółki.

Nota 28

Transakcje z jednostkami powiązanymi

Transakcje nie wystąpiły.

Nota 29

Charakterystyka instrumentów finansowych

Brak



Nota 30

Istotne zdarzenia po dniu bilansowym

Zarząd podjął decyzję o zaniechaniu projektu, na który Spółka poniosła nakłady na wartości niematerialne i prawne – ujęte dotychczas w bilansie jako zaliczki na wartości niematerialne i prawne. W związku z decyzjami podjętymi w 2021 roku o rezygnacji z projektu na 31.12.2020 utworzono odpis aktualizujący. W związku ze sprzedażą wartości niematerialnej i prawnej w 2021 na dzień bilansowy została przekwalifikowana jako inwestycja krótkoterminowa.

**STARS.SPACE S.A. (do
dnia 23.08.2021 r. ETHY
S.A.)**

BAGNO 2/205
00-112 WARSZAWA

Numer KRS: 0000740280

Kod PKD: 6201Z

Sprawozdanie finansowe na okres:
2020-01-01 - 2020-12-31

Informacje ogólne

- Sprawozdanie nie zawiera danych łącznych
- Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości
- Brak okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności

Zasady sporządzania sprawozdania

1. Metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

Środki trwałe wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Odpisów amortyzacyjnych dokonuje się metodą liniową. Przy ustalaniu okresów amortyzacji i rocznych stawek amortyzacyjnych uwzględnia się okres ekonomicznej użyteczności środka trwałego, a także stawki przewidziane w wykazie rocznych stawek amortyzacyjnych, stanowiącym załącznik do ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych. Wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Środki trwałe w budowie wycenia się w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem i pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Wartość środków trwałych powiększa się o istotne koszty ulepszeń (przekraczające wartość 10.000,00 PLN)

2. Ustalenia wyniku finansowego

Jednostka sporządza rachunek zysków i strat w układzie porównawczym.

3. Ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego

Jednostka sporządza sprawozdanie finansowe wykazując informacje w zakresie ustalonym w załączniku nr 1 do ustawy o rachunkowości z dnia 29.09.1994 z późniejszymi zmianami, na podstawie ksiąg rachunkowych prowadzonych w roku obrotowym.

Bilans

	2020-12-31	2019-12-31
A. Aktywa razem	29.008,59	44.548,44
I. Aktywa trwałe	0,00	18.301,56
1. Wartości niematerialne i prawne	0,00	18.301,56
a) Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
b) Wartość firmy	0,00	0,00
c) Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	10929,00
d) Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	7.372,56
2. Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00
a) Środki trwałe	0,00	0,00
- grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00	0,00
- budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00
- urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00
- środki transportu	0,00	0,00
- inne środki trwałe	0,00	0,00
b) Środki trwałe w budowie	0,00	0,00
c) Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
3. Należności długoterminowe	0,00	0,00
a) Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
b) Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
c) Od pozostałych jednostek	0,00	0,00
4. Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
a) Nieruchomości	0,00	0,00
b) Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
c) Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
- 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
- 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
- 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
d) Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
5. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
a) Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
b) Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
II. Aktywa obrotowe	29.008,59	26.246,88
1. Zapasy	0,00	0,00
a) Materiały	0,00	0,00
b) Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
c) Produkty gotowe	0,00	0,00
d) Towary	0,00	0,00
e) Zaliczki na dostawy i usługi	0,00	0,00
2. Należności krótkoterminowe	12.951,97	6277,00
a) Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00
- 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
- inne	0,00	0,00
b) Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
- 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
- inne	0,00	0,00
c) Należności od pozostałych jednostek	12.951,97	6277,00

- 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
- z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	12.951,97	6277,00
- inne	0,00	0,00
- dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
3. Inwestycje krótkoterminowe	15.840,43	19.969,88
a) Krótkoterminowe aktywa finansowe	4.911,43	19.969,88
- 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
- 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
- Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	4.911,43	19.969,88
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	4.911,43	19.969,88
- inne środki pieniężne	0,00	0,00
- inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
b) Inne inwestycje krótkoterminowe	10929,00	0,00
4. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	216,19	0,00
III. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00
IV. Udziały (akcje) własne	0,00	0,00
B. Pasywa razem	29.008,59	44.548,44
I. Kapitał (fundusz) własny	-28.312,97	40.574,08
1. Kapitał (fundusz) podstawowy	100000,00	100000,00
2. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	0,00	0,00
- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0,00	0,00
3. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00	0,00
- z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
4. 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
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-59.425,92	-2154,00
6. Zysk (strata) netto	-68.887,05	-57.271,92
7. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
II. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	57.321,56	3.974,36
1. Rezerwy na zobowiązania	5000,00	0,00
a) Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
b) Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
- długoterminowa	0,00	0,00
- krótkoterminowa	0,00	0,00
c) Pozostałe rezerwy	5000,00	0,00
- długoterminowe	0,00	0,00
- krótkoterminowe	5000,00	0,00
2. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
a) Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
b) Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
c) Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
- kredyty i pożyczki	0,00	0,00
- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
- inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
- zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00
3. Zobowiązania krótkoterminowe	52.321,56	3.974,36
a) Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	1.438,86
- 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
- inne	0,00	1.438,86

b) Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
- 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
- inne	0,00	0,00
c) Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	52.321,56	2.535,5
- kredyty i pożyczki	50.832,88	0,00
- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
- inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
- z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	1137,00	1599,00
- do 12 miesięcy	1137,00	1599,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
- zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0,00	0,00
- zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
- z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	0,00	929,00
- z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
- inne	351,68	7,5
d) Fundusze specjalne	0,00	0,00
4. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
a) Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
b) Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
- długoterminowe	0,00	0,00
- krótkoterminowe	0,00	0,00

Rachunek zysków i strat (wariant porównawczy)

	2020-12-31	2019-12-31
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	0,00	0,00
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
II. Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00
III. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00
IV. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
V. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
B. Koszty działalności operacyjnej	65.368,81	57.251,66
I. Amortyzacja	0,00	0,00
II. Zużycie materiałów i energii	0,00	0,00
III. Usługi obce	59.900,81	57.251,66
IV. Podatki i opłaty, w tym:	1311,00	0,00
- podatek akcyzowy	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	4157,00	0,00
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	0,00	0,00
- emerytalne	0,00	0,00
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	0,00	0,00
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-65.368,81	-57.251,66
D. Pozostałe przychody operacyjne	5000,00	0,72
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
IV. Inne przychody operacyjne	5000,00	0,72
E. Pozostałe koszty operacyjne	7.372,56	0,18
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III. Inne koszty operacyjne	7.372,56	0,18
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-67.741,37	-57.251,12
G. Przychody finansowe	0,00	0,00
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
1. Od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
2. Od jednostek pozostałych, w tym:	0,00	0,00
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
II. Odsetki, w tym:	0,00	0,00
- 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	1.145,68	20,8
I. Odsetki, w tym:	832,88	0,00
- 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	312,8	20,8
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-68.887,05	-57.271,92
J. Podatek dochodowy	0,00	0,00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	-68.887,05	-57.271,92

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu)

	2020-12-31	2019-12-31
A. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	40.574,08	97846,00
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
- korekty błędów	0,00	0,00
B. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	40.574,08	97846,00
I. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	100000,00	100000,00
1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
- wydania udziałów (emisji akcji)	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
- umorzenia udziałów (akcji)	0,00	0,00
2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	100000,00	100000,00
II. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	0,00	0,00
1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0,00	0,00
- podziału zysku (ustawowo)	0,00	0,00
- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
- pokrycia straty	0,00	0,00
2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	0,00	0,00
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
- zbycia środków trwałych	0,00	0,00
2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0,00	0,00
1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
- korekty błędów	0,00	0,00
2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
- podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	2154,00	0,00
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
- korekty błędów	0,00	0,00
5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	2154,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	57.271,92	2154,00
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	57.251,92	2154,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	59.425,92	2154,00
7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-59.425,92	-2154,00
VI. Wynik netto	-68.887,05	-57.271,92
1. zysk netto	0,00	0,00
2. strata netto	68.887,05	57.271,92
3. odpisy z zysku	0,00	0,00
C. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	-28.312,97	40.574,08
D. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	0,00	0,00

Rachunek przepływów pieniężnych (metoda pośrednia)

	2020-12-31	2019-12-31
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I. Zysk (strata) netto	-68.887,05	-57.271,92
II. Korekty razem	3.828,6	-10.051,7
1. Amortyzacja	0,00	0,00
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	832,88	0,00
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00
5. Zmiana stanu rezerw	5000,00	0,00
6. Zmiana stanu zapasów	0,00	0,00
7. Zmiana stanu należności	-6.674,97	-6277,00
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-2.485,68	3.597,86
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-216,19	0,00
10. Inne korekty	7.372,56	-7.372,56
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)	-65.058,45	-59.951,06
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I. Wpływy	0,00	0,00
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00
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	0,00	10929,00
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	10929,00
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)	0,00	-10929,00
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I. Wpływy	50000,00	0,00
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	0,00
2. Kredyty i pożyczki	50000,00	0,00
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
4. Inne wpływy finansowe	0,00	0,00
II. Wydatki	0,00	0,00
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00
2. Dywidendy i inne wypłaty 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	0,00	0,00
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0,00	0,00
8. Odsetki	0,00	0,00
9. Inne wydatki finansowe	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	50000,00	0,00
D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III±B.III±C.III)	-15.058,45	-70.880,06
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	-15.058,45	78.252,62
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
F. Środki pieniężne na początek okresu	19.969,88	98.222,5
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F±D), w tym:	4.911,43	19.969,88
- o ograniczonej możliwości dysponowania	0,00	0,00

Informacja dodatkowa dotycząca podatku dochodowego

	2020-12-31	2019-12-31
A. Zysk (strata) brutto za dany rok	-68.887,05	-
B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych)	-5000,00	-
C. Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym	0,00	-
D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych	0,00	-
E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych)	14.550,79	-
F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku	0,00	-
G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych	0,00	-
H. Strata z lat ubiegłych	0,00	-
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania	0,00	-
J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	-59.336,26	-
K. Podatek dochodowy	0,00	-

2. Sprawozdanie Zarządu z działalności jednostki 01.01.2020 r. – 31.12.2021 r.

**SPRAWOZDANIE ZARZĄDU Z DZIAŁALNOŚCI JEDNOSTKI
01.01.2020 - 31.12.2020.**



Dane o firmie

Spółka Stars.Space Spółka Akcyjna (dawniej: ETHY Spółka Akcyjna) na dzień 31 grudnia 2020 posiadała kapitał akcyjny w kwocie 100.000,00 złotych, który dzieli się na 10 000 akcji o wartości nominalnej 10 zł każda (dalej „Spółka”). W dniu 16 czerwca 2021 Kapitał akcyjny został podniesiony do kwoty 3.000.000 zł poprzez emisję 290.000.000 zł o wartości nominalnej 0,10 zł każda.

Przedmiotem działalności Spółki na dzień 31.12.2020 była działalność związana z oprogramowaniem – PKD 62.01.Z, został on zmieniony z dniem 16 czerwca 2021 na produkcję wyrobów kosmetycznych i toaletowych PKD 20.42.Z

Spółka zarejestrowana jest w Sądzie Rejonowym dla m.st. Warszawy w Warszawie, XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000740280. Spółce nadano numer statystyczny REGON 381045800 oraz numer identyfikacji podatkowej NIP: 5252760233

Zarząd Spółki na dzień 31.12.2020 był dwuosobowy, po zmianach właścicielskich Zarząd Spółki jest jednoosobowy.

Siedzibą Spółki na dzień 31.12.2020 była w Warszawa, ul. Bagno 2 lok 205, 00-112 Warszawa. Siedziba Spółki uległa zmianie po tej dacie i znajduje się obecnie przy Alejach Jerozolimskich 136, 02-305, Warszawa

Wszystkie powyższe dane są aktualnie ujawnione w Rejestrze Przedsiębiorców.

Informacje dotyczące majątku i zobowiązań Firmy

Aktywa	29 008,59
-aktywa trwałe	0,00
-aktywa obrotowe	29 008,59
Zobowiązania	52 321,56
Kapitał	-28 312,97

Kapitał spółki został podwyższony do kwoty 3.000.000 zł (słownie: trzy miliony złotych) i zarejestrowany w Krajowym Rejestrze Sądowym.

Możliwości płatnicze Spółki

Spółka posiadała w całym okresie sprawozdawczym płynność finansową.

Spółka wywiązuje się z zobowiązań płatniczych wobec dostawców towarów i usług, zobowiązań podatkowych.

Na Spółce nie ciąży zobowiązania podatkowe i nie prowadzi się w stosunku do niej egzekucji administracyjnej z tytułu zobowiązań podatkowych.

Zarządzanie ryzykiem kredytowym

Ryzyko kredytowe dotyczy ryzyka, które wynika z niewykonania przez kontrahentów ich zobowiązań umownych, co skutkuje stratą finansową Spółki. Spółka nie ma żadnego istotnego zagrożenia ryzykiem kredytowym wynikającego z zobowiązań z tytułu dostaw i usług.

Zarządzanie ryzykiem płynności

Ostateczna odpowiedzialność za zarządzanie ryzykiem płynności spoczywa na Zarządzie, który opracował odpowiednie ramy zarządzania ryzykiem płynności na potrzeby zarządzania krótko-, średnio – i długoterminowym finansowaniem Spółki oraz wymogami w zakresie zarządzania płynnością. Spółka zarządza ryzykiem płynności poprzez utrzymanie odpowiednich rezerw gotówkowych oraz ciągły monitoring prognoz i faktycznych przepływów środków pieniężnych.

Propozycje zarządu dotyczące podziału zysku

W 2020 roku Spółka nie wypracowała zysku netto.

Spółka pokryje stratę przychodami w przyszłych okresach.

Przewidywane kierunki rozwoju jednostki

W przyszłym okresie sprawozdawczym Spółka będzie kontynuowała działalność gospodarczą w zakresie objętym przedmiotem działalności przedsiębiorstwa.

Prowadzone prace badawcze i rozwojowe

Spółka nie prowadziła prac badawczych i rozwojowych.

Udziały Własne

Spółka nie nabyła udziałów własnych.

Posiadane przez jednostkę oddziały (zakłady)

Spółka nie posiada oddziałów (zakładów)

Sytuacja Kadrowa Spółki

Na dzień 31.12.2020 Spółka nie zatrudniała pracowników

Zarząd Spółki

Maciej Zegarski

3. Sprawozdanie niezależnego biegłego rewidenta sprawozdania finansowego STARS.SPACE S.A.

**SPRAWOZDANIE NIEZALEŻNEGO BIEGŁEGO REWIDENTA Z BADANIA**

**Dla Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy i Rady Nadzorczej Stars.Space S.A.
(do dnia 23.08.2021 r. Ety S.A.)**

Sprawozdanie z badania rocznego sprawozdania finansowego

Opinia

Przeprowadziliśmy badanie rocznego sprawozdania finansowego Stars.Space S.A. („Spółka”), które zawiera oraz rachunek zysków i strat, zestawienie zmian w kapitale własnym, rachunek przepływów pieniężnych za rok zakończony w tym dniu oraz dodatkowe informacje i objaśnienia („sprawozdanie finansowe”) sporządzonego w formie elektronicznej w pliku o nazwie: SF-JIN SF_2020_Ethy (1).xml, które zostało podpisane podpisem elektronicznym w dniu 21.09.2021 przez: sporządzający: Pani Joanna Wypych oraz w dniu 22.09.2021 przez: przez Zarząd Spółki: Pan Maciej ZegarSKI.

Naszym zdaniem, załączone sprawozdanie finansowe:

- przedstawia rzetelny i jasny obraz sytuacji majątkowej i finansowej Spółki na dzień 31 grudnia 2020 r. oraz jej wyniku finansowego i przepływów pieniężnych za rok obrotowy zakończony w tym dniu zgodnie z mającymi zastosowanie z mającymi zastosowanie przepisami ustawy z dn. 29 września 1994 r. o rachunkowości („Ustawa o rachunkowości” – t.j. Dz. U. z 2021 r., poz. 217) oraz przyjętymi zasadami (polityką) rachunkowości;
- jest zgodne co do formy i treści z obowiązującymi Spółkę przepisami prawa oraz statutem Spółki;
- zostało sporządzone na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg rachunkowych zgodnie

Podstawa opinii

Nasze badanie przeprowadziliśmy zgodnie z Krajowymi Standardami Badania w brzmieniu Międzynarodowych Standardów Badania przyjętymi uchwałą Krajowej Rady Biegłych Rewidentów nr 3430/52a/2019 z dnia 21 marca 2019 w sprawie krajowych standardów badania oraz innych dokumentów z późn. zm.(„KSB”) oraz stosownie do ustawy z dnia 11 maja 2017 r. o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym („Ustawa o biegłych rewidentach” – t.j. Dz.U. z 2020 r, poz. 1415). Nasza odpowiedzialność zgodnie z tymi standardami została dalej opisana w sekcji naszego sprawozdania *Odpowiedzialność biegłego rewidenta za badanie sprawozdania finansowego*.

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

kluczowy biegły rewident oraz firma audytorska pozostali niezależni od Spółki zgodnie z wymogami niezależności określonymi w ustawie o biegłych rewidentach.

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

Objaśnienie ze zwróceniem uwagi

Nie zgłaszając zastrzeżeń do prawidłowości i rzetelności zbadanego sprawozdania finansowego zwracamy uwagę, że Spółka wykazała na dzień bilansowy ujemne kapitały własne w wysokości -28 312,97 zł. Spółka sporządziła sprawozdanie finansowe przy założeniu kontynuacji działalności a we wprowadzeniu do sprawozdania finansowego w pkt. 3, Zarząd poinformował o dokapitalizowaniu spółki po dniu bilansowym poprzez podniesienie kapitału do kwoty 3.000.000 zł.

Odpowiedzialność Zarządu i Rady Nadzorczej za sprawozdanie finansowe

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

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

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

Odpowiedzialność biegłego rewidenta za badanie sprawozdania finansowego

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

Koncepcja istotności stosowana jest przez biegłego rewidenta zarówno przy planowaniu i przeprowadzaniu badania, jak i przy ocenie wpływu rozpoznanych podczas badania zniekształceń oraz nieskorygowanych zniekształceń, jeśli występują, na sprawozdanie finansowe, a także przy formułowaniu

opinii biegłego rewidenta. W związku z powyższym wszystkie opinie i stwierdzenia zawarte w sprawozdaniu z badania są wyrażane z uwzględnieniem jakościowego i wartościowego poziomu istotności ustalonego zgodnie ze standardami badania i zawodowym osądem biegłego rewidenta.

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

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

- identyfikujemy i oceniamy ryzyka istotnego zniekształcenia sprawozdania finansowego spowodowanego oszustwem lub błędem, projektujemy i przeprowadzamy procedury badania odpowiadające tym ryzykom i uzyskujemy dowody badania, które są wystarczające i odpowiednie, aby stanowić podstawę dla naszej opinii. Ryzyko niewykrycia istotnego zniekształcenia wynikającego z oszustwa jest większe niż tego wynikającego z błędem, ponieważ oszustwo może dotyczyć zmywu, fałszerstwa, celowych pominięć, wprowadzenia w błąd lub obejścia kontroli wewnętrznej;
- uzyskujemy zrozumienie kontroli wewnętrznej stosowanej dla badania w celu zaprojektowania procedur badania, które są odpowiednie w danych okolicznościach, ale nie w celu wyrażenia opinii na temat skuteczności kontroli wewnętrznej Spółki;
- oceniamy odpowiedniość zastosowanych zasad (polityki) rachunkowości oraz zasadność szacunków księgowych oraz powiązanych ujawnień dokonanych przez Zarząd Spółki;
- wyciągamy wniosek na temat odpowiedniości zastosowania przez Zarząd Spółki zasady kontynuacji działalności jako podstawy rachunkowości oraz, na podstawie uzyskanych dowodów badania, czy istnieje istotna niepewność związana ze zdarzeniami lub warunkami, która może poddawać w znaczącą wątpliwość zdolność Spółki do kontynuacji działalności. Jeżeli dochodzimy do wniosku, że istnieje istotna niepewność, wymagane jest od nas zwrócenie uwagi w naszym sprawozdaniu biegłego rewidenta na powiązane ujawnienia w sprawozdaniu finansowym lub, jeżeli takie ujawnienia są nieadekwatne, modyfikujemy naszą opinię. Nasze wnioski są oparte na dowodach badania uzyskanych do dnia sporządzenia naszego sprawozdania biegłego rewidenta, jednakże przyszłe zdarzenia lub warunki mogą spowodować, że Spółka zaprzestanie kontynuacji działalności;
- oceniamy ogólną prezentację, strukturę i zawartość sprawozdania finansowego, w tym ujawnienia, oraz czy sprawozdanie finansowe przedstawia będące ich podstawą transakcje i zdarzenia w sposób zapewniający rzetelną prezentację.

Inne informacje, w tym sprawozdanie z działalności

Na inne informacje składa się Sprawozdanie Zarządu z działalności Spółki za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2020 r. („Sprawozdanie z działalności”).

Odpowiedzialność Zarządu i Rady Nadzorczej

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



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

Odpowiedzialność biegłego rewidenta

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

Opinia o Sprawozdaniu z działalności

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

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


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

Kluczowym biegłym rewidentem odpowiedzialnym za badanie, którego rezultatem jest niniejsze sprawozdanie niezależnego biegłego rewidenta, jest Maciej Skórzewski, działający w imieniu iAudit Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie, przy ul. Leszno 8 lok. 62 wpisanej na listę firm audytorskich pod numerem 3828, w imieniu którego kluczowy biegły rewident zbadał sprawozdanie finansowe.

Maciej Skórzewski

Kluczowy Biegły Rewident nr w rejestrze 10396

Warszawa,



Dokument
podpisany przez
Maciej
Skórzewski
Data: 2021.09.22
11:03:01 CEST

VII. Załączniki

1. Statut Emitenta

„STATUT SPÓŁKI AKCYJNEJ

§ 1

Spółka działa pod firmą: **STARS.SPACE Spółka Akcyjna**. Spółka może również posługiwać się skrótem firmy **STARS.SPACE S.A.**-----

§ 2

Siedzibą Spółki jest miasto stołeczne Warszawa. -----

§ 3

1. Spółka prowadzi działalność na obszarze Rzeczypospolitej Polskiej i poza jej granicami.--
2. Spółka może tworzyć oddziały, przedstawicielstwa, filie i inne jednostki organizacyjne oraz uczestniczyć w innych spółkach lub podmiotach gospodarczych w kraju i za granicą, a także uczestniczyć we wszystkich dopuszczonych prawem powiązaniach organizacyjno-prawnych.-----

§ 4

Czas trwania Spółki jest nieograniczony.-----

§ 5

I. Przedmiotem działalności Spółki jest według Polskiej Klasyfikacji Działalności: -----

- a) 20.12.Z Produkcja barwników i pigmentów,-----
- b) 20.13.Z Produkcja pozostałych podstawowych chemikaliów nieorganicznych,-----
- c) 20.14.Z Produkcja pozostałych podstawowych chemikaliów organicznych,---
- d) 20.30.Z Produkcja farb i lakierów i podobnych powłok, farb drukarskich i mas uszczelniających,-----
- e) 20.59.Z Produkcja pozostałych wyrobów chemicznych gdzie indziej niesklasyfikowana,-----
- f) 33.12.Z Naprawa i konserwacja maszyn,-----
- g) 33.20.Z Instalowanie maszyn przemysłowych, sprzętu i wyposażenia,-----
- h) 46.12.Z Działalność agentów zajmujących się sprzedażą paliw, rud, metali i chemikaliów przemysłowych,-----
- i) 46.18.Z Działalność agentów specjalizujących się w sprzedaży pozostałych określonych towarów,-----
- j) 46.19.Z Działalność agentów zajmujących się sprzedażą towarów różnego rodzaju,-----
- k) 46.75.Z Sprzedaż hurtowa wyrobów chemicznych,-----
- l) 46.76.Z Sprzedaż hurtowa pozostałych półproduktów,-----
- m) 46.90.Z Sprzedaż hurtowa niewyspecjalizowana,-----
- n) 47.78.Z Sprzedaż detaliczna pozostałych nowych wyrobów prowadzona w wyspecjalizowanych sklepach,-----
- o) 47.91.Z Sprzedaż detaliczna prowadzona przez domy sprzedaży wysyłkowej lub Internet,-----
- p) 52.10.B Magazynowanie i przechowywanie pozostałych towarów,-----
- q) 68.20.Z Wynajem i zarządzanie nieruchomościami własnymi lub dzierżawionymi,-----
- r) 71.20.B Pozostałe badania i analizy techniczne,-----
- s) 70.22.Z Pozostałe doradztwo w zakresie prowadzenia działalności gospodarczej i zarządzania,-----

- t) 72.19.Z Badania naukowe i prace rozwojowe w dziedzinie pozostałych nauk przyrodniczych i technicznych,-----
- u) 74.90.Z Pozostała działalność profesjonalna, naukowa i techniczna, gdzie indziej niesklasyfikowana,-----
- v) 82.92.Z Działalność związana z pakowaniem,-----
- w) 20.15.Z Produkcja nawozów i związków azotowych,-----
- x) 20.16.Z Produkcja tworzyw sztucznych w formach podstawowych,-----
- y) 20.17.Z Produkcja kauczuku syntetycznego w formach podstawowych,-----
- z) 20.20.Z Produkcja pestycydów i pozostałych środków agrochemicznych,-----
- aa) 20.41.Z Produkcja mydła i detergentów, środków myjących i czyszczących,--
- bb) 20.42.Z Produkcja wyrobów kosmetycznych i toaletowych,-----
- cc) 20.52.Z Produkcja klejów,-----
- dd) 20.53.Z Produkcja olejków eterycznych,-----
- ee) 38.21.Z Obróbka i usuwanie odpadów innych niż niebezpieczne,-----
- ff) 45.11.Z Sprzedaż hurtowa i detaliczna samochodów osobowych i furgonetek,-----
- gg) 45.19.Z Sprzedaż hurtowa i detaliczna pozostałych pojazdów samochodowych, z wyłączeniem motocykli,-----
- hh) 72.11.Z Badania naukowe i prace rozwojowe w dziedzinie biotechnologii,----
- ii) 77.11.Z Wynajem i dzierżawa samochodów osobowych i furgonetek,-----
- jj) 77.12.Z Wynajem i dzierżawa pozostałych pojazdów samochodowych, z wyłączeniem motocykli,-----
- kk) 20.11.Z Produkcja gazów technicznych,-----
- ll) 20.60.Z Produkcja włókien chemicznych,-----
- mm) 21.10.Z Produkcja podstawowych substancji farmaceutycznych,-----
- nn) 21.20.Z Produkcja leków i pozostałych wyrobów farmaceutycznych, -----
- oo) 63.11.Z Przetwarzanie danych; zarządzanie stronami internetowymi (hosting) i podobna działalność, -----
- pp) 64.20.Z Działalność holdingów finansowych,-----
- qq) 69.10.Z Działalność prawnicza,-----
- rr) 69.20.Z Działalność rachunkowo - księgową; doradztwo podatkowe,-----
- ss) 70.10.Z Działalność firm centralnych (head offices) i holdingów z wyłączeniem holdingów finansowych,-----
- tt) 82.11.Z Działalność usługowa związana z administracyjną obsługą biura,----

- uu) 82.19.Z Wykonywanie fotokopii, przygotowywanie dokumentów i pozostała specjalistyczna działalność wspomagająca prowadzenie biura,-----
 - vv) 82.20.Z Działalność centrów telefonicznych (call center).-----
2. Jeżeli podjęcie przez Spółkę określonej działalności będzie wymagało uzyskania koncesji, pozwolenia, zezwolenia, licencji lub wpisu do rejestru działalności regulowanej, Spółka podejmie taką działalność po uzyskaniu, odpowiednio, koncesji, pozwolenia, zezwolenia, licencji lub wpisu do rejestru działalności regulowanej.-----

§ 6

KAPITAŁ ZAKŁADOWY I AKCJE

1. Kapitał zakładowy Spółki wynosi 3.000.000,00 zł (trzy miliony złotych) i dzieli się na 30.000.000 (trzydzieści milionów) akcji, w tym:-----
 - a) 600.000 akcji zwykłych na okaziciela serii A o wartości nominalnej po 0,10 zł (dziesięć groszy) każda,-----
 - b) 400.000 akcji zwykłych na okaziciela serii A1 o wartości nominalnej po 0,10 zł (dziesięć groszy) każda.-----
 - c) 29.000.000 akcji zwykłych na okaziciela serii B o wartości nominalnej 0,10 zł (dziesięć groszy) każda.-----
2. Kapitał zakładowy Spółki został pokryty w jednej czwartej jego wysokości, to jest w kwocie 25.000 zł (dwadzieścia pięć tysięcy złotych), przed zarejestrowaniem Spółki.-----
3. Kapitał zakładowy może zostać podwyższony w drodze emisji nowych akcji lub podwyższenia wartości nominalnej akcji dotychczasowych.-----
4. Podwyższenie kapitału zakładowego może nastąpić ze środków Spółki.-----
5. Spółka może emitować akcje imienne i akcje na okaziciela.-----
6. Akcje imienne mogą być zamieniane na akcje na okaziciela za zgodą Zarządu.-----
7. Akcje na okaziciela mogą być zamieniane na akcje imienne za zgodą Zarządu.-----
8. Zamiana akcji z imiennych na okaziciela lub z okaziciela na imienne dokonywana jest na pisemny wniosek akcjonariusza złożony do Zarządu z podaniem ilości i numerów akcji podlegających zamianie za zgodą Zarządu. Zgoda Zarządu wyrażana jest w formie jednomyślnej uchwały podjętej w obecności wszystkich członków Zarządu. W porządku obrad najbliższego Walnego Zgromadzenia Zarząd umieszcza punkt dotyczący zmiany statutu celem dostosowania jego brzmienia do aktualnej ilości akcji imiennych i na okaziciela.-----
9. Akcje mogą być wydawane za wkłady pieniężne i niepieniężne.-----

10. W celu podwyższenia kapitału zakładowego Spółka może emitować papiery wartościowe imienne lub na okaziciela uprawniające ich posiadacza do zapisu lub objęcia akcji z wyłączeniem prawa poboru (warranty subskrypcyjne). Spółka może emitować obligacje zamienne lub obligacje z prawem pierwszeństwa. -----
11. Akcje mogą być umarżane za zgodą akcjonariuszy w drodze nabycia akcji przez Spółkę (umorzenie dobrowolne). Umorzenie akcji następuje za wynagrodzeniem, które nie może być niższe od wartości przypadających na akcje aktywów netto, wykazanych w sprawozdaniu finansowym za ostatni rok obrotowy, pomniejszonych o kwotę przeznaczoną do podziału między akcjonariuszy. -----

§ 7

KAPITAŁ DOCELOWY

1. W terminie do 31.12.2026 r. (trzydziestego grudnia dwa tysiące dwudziestego szóstego roku) Zarząd Spółki upoważniony jest do podwyższenia kapitału zakładowego Spółki do kwoty 5.250.000,00 zł (pięć milionów dwieście pięćdziesiąt tysięcy złotych) to jest o kwotę 2.250.000,00 zł (dwa miliony dwieście pięćdziesiąt tysięcy złotych) (kapitał docelowy).-----
2. W granicach kapitału docelowego Zarząd dokona kolejnych podwyższeń kapitału zakładowego Spółki w drodze emisji akcji. Zarząd jest upoważniony do podejmowania wszelkich czynności prawnych i organizacyjnych w tym celu, jak również do wprowadzenia kolejnych emisji akcji do obrotu publicznego, w tym zorganizowanego na rynku NewConnect, jak i parkiecie głównym prowadzonym przez Giełdę Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. oraz ich dematerializacji. -----
3. Zarząd jest upoważniony do podejmowania wszelkich czynności prawnych i organizacyjnych w celu przeniesienia notowań wprowadzonych wcześniej akcji do obrotu na rynku alternatywnym NewConnect jak i parkiecie głównym do obrotu publicznego, zorganizowanego na rynku regulowanym prowadzonym przez Giełdę Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. oraz ich dematerializacji.-----
4. Zarząd jest upoważniony do wydawania akcji w zamian za wkłady pieniężne lub niepieniężne. Zarząd decyduje o wszystkich sprawach związanych z podwyższeniem kapitału zakładowego w granicach kapitału docelowego, po zasięgnięciu opinii Rady Nadzorczej.-----
5. Zarząd za zgodą Rady Nadzorczej może wyłączyć prawo poboru dotyczące każdego

podwyższenia kapitału zakładowego w granicach kapitału docelowego.-----

§ 8

ORGANY SPÓŁKI

Organami Spółki są: -----

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

§ 9

ZARZĄD

1. Zarząd Spółki składa się z 1 (jednej) do 5 (pięciu) osób, w tym Prezesa Zarządu.-----
2. Każdy z członków Zarządu powoływany jest do Zarządu Spółki na okres pięciu lat.-----
3. Zarząd Spółki zarządza Spółką i reprezentuje ją na zewnątrz, spełniając swoje obowiązki ze starannością wymaganą w obrocie gospodarczym, przy ścisłym przestrzeganiu przepisów prawa, postanowień niniejszej umowy, obowiązujących regulaminów wewnętrznych Spółki oraz uchwał powziętych przez Walne Zgromadzenie.-----
4. W przypadku zarządu jednoosobowego do składania oświadczeń woli w imieniu Spółki upoważniony jest jeden członek zarządu. W przypadku zarządu wieloosobowego do składania oświadczeń woli w imieniu Spółki wymagane jest współdziałanie dwóch członków zarządu lub jednego członka zarządu działającego łącznie z prokurentem.-----
5. Przy dokonywaniu czynności prawnych pomiędzy Spółką a członkiem Zarządu Spółkę reprezentuje Rada Nadzorcza albo pełnomocnik powołany uchwałą walnego zgromadzenia. W imieniu Rady Nadzorczej - po podjęciu stosownej uchwały przez Radę, działa Przewodniczący Rady Nadzorczej lub inny upoważniony członek Rady Nadzorczej.-----
6. Wszelkie sprawy związane z działalnością Spółki nie zastrzeżone w Kodeksie spółek handlowych albo w niniejszej umowie do kompetencji Walnego Zgromadzenia lub Rady Nadzorczej należą do zakresu działania Zarządu.-----
7. Członków Zarządu powołuje i odwołuje Rada Nadzorcza.-----
8. Zasady działania Zarządu określa regulamin zarządu, uchwalony przez Zarząd i zatwierdzony przez Radę Nadzorcza.-----
9. Prezes Zarządu wskazywany jest przez Radę Nadzorcza.-----

§ 10

RADA NADZORCZA

1. Rada Nadzorcza składa się z trzech do dziewięciu członków, z tym jednak zastrzeżeniem, że w wypadku uzyskania przez Spółkę statusu spółki publicznej, liczba członków Rady Nadzorczej nie może być mniejsza niż 5 (pięciu). Członkowie Rady Nadzorczej powoływani są przez Walne Zgromadzenie.-----
2. Członkowie Rady Nadzorczej są powoływani na okres pięciu lat.-----
3. Posiedzenia Rady Nadzorczej odbywają się w miarę potrzeb, nie rzadziej jednak niż trzy razy w roku obrotowym. Na wniosek Zarządu posiedzenie Rady powinno się odbywać w ciągu 14 (czternastu) dni od daty zgłoszenia wniosku. -----
4. Walne Zgromadzenie wybiera Przewodniczącego Rady Nadzorczej i Wiceprzewodniczącego Rady Nadzorczej, przy czym jeśli uchwała Walnego Zgromadzenia nie określa który z powołanych członków ma pełnić funkcję Przewodniczącego Rady Nadzorczej i Wiceprzewodniczącego Rady Nadzorczej, Przewodniczącego Rady Nadzorczej i Wiceprzewodniczącego Rady Nadzorczej wybiera ze swego grona Rada Nadzorcza.-----
5. Przewodniczący Rady Nadzorczej lub Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej zwołuje posiedzenie Rady. -----
6. Dla ważności uchwał Rady Nadzorczej wymagane jest pisemne zaproszenie na posiedzenie wszystkich członków Rady. -----
7. Rada Nadzorcza podejmuje uchwały bezwzględną większością głosów, jeżeli na posiedzeniu jest obecna co najmniej połowa jej członków. W sprawach dotyczących jego osobiście bądź majątkowo członek Rady Nadzorczej jest wyłączony od głosowania.-----
8. Członkowie Rady Nadzorczej mogą brać udział w podejmowaniu uchwał Rady, oddając swój głos na piśmie za pośrednictwem innego członka Rady Nadzorczej. Dopuszczalne jest podejmowanie uchwał w trybie pisemnym lub przy wykorzystaniu środków bezpośredniego porozumiewania się na odległość.-----
9. Do zadań Rady Nadzorczej należy stały ogólny nadzór nad działalnością Spółki w zakresie określonym przepisami Kodeksu spółek handlowych oraz postanowieniami Statutu, a w szczególności: -----
 - a. badanie bilansu oraz rachunku zysku i strat,-----

- b. badanie sprawozdania Zarządu oraz wniosku Zarządu, co do podziału zysków lub pokrycia strat,-----
 - c. składanie Walnemu Zgromadzeniu dorocznego pisemnego sprawozdania z czynności wymienionych w punktach 1 (pierwszym) i 2 (drugim),-----
 - d. zawieszenie z ważnych powodów w czynnościach poszczególnych lub wszystkich członków Zarządu,-----
 - e. delegowanie członków Rady Nadzorczej do czasowego wykonywania czynności członków Zarządu w razie zawieszenia poszczególnych lub wszystkich członków Zarządu lub gdy Zarząd z innych powodów nie może działać,-----
 - f. zatwierdzanie regulaminu Zarządu,-----
 - g. wyrażanie zgody członkom Zarządu na prowadzenie interesów konkurencyjnych lub na udział albo sprawowanie funkcji w spółkach konkurencyjnych,-----
 - h. wybór biegłego rewidenta do zbadania sprawozdania finansowego Spółki,-----
 - i. ustalanie zasad i wysokości wynagrodzenia członków Zarządu, a także wyrażenie zgody na zasady i wysokość wynagrodzenia prokurenta,-----
 - j. udzielanie zgody na nabycie przez Spółkę akcji własnych. -----
10. W przypadku zmniejszenia składu Rady Nadzorczej w trakcie kadencji, w wyniku wygaśnięcia mandatu członka Rady Nadzorczej, w szczególności na skutek rezygnacji, śmierci lub wygaśnięcia mandatu w Radzie Nadzorczej z innych przyczyn, na skutek czego liczba członków Rady Nadzorczej będzie mniejsza niż 5, pozostali członkowie Rady Nadzorczej mogą, w drodze uchwały podjętej bezwzględną większością głosów, dokonać uzupełnienia składu Rady Nadzorczej do 5 członków (kooptacja). Dokooptowani członkowie Rady Nadzorczej winni zostać zatwierdzeni przez najbliższe Walne Zgromadzenie. W przypadku nie zatwierdzenia albo nie przedstawienia Walnemu Zgromadzeniu do zatwierdzenia uchwały Rady Nadzorczej o kooptacji jej członka, mandat dokooptowanego członka wygasa z chwilą zakończenia obrad Walnego Zgromadzenia, które winno zatwierdzić uchwałę o kooptacji. Jednocześnie w przypadku nie zatwierdzenia kooptacji nowego członka Rady Nadzorczej, Walne Zgromadzenie powołuje członka Rady Nadzorczej w miejsce dokooptowanego.-----

§ 11

WALNE ZGROMADZENIE

1. Walne Zgromadzenie obraduje jako zwyczajne lub nadzwyczajne. Walne Zgromadzenie jest ważne jeżeli obecni są na nim akcjonariusze reprezentujący co najmniej 25% (dwadzieścia pięć procent) kapitału zakładowego.-----
2. Walne Zgromadzenie odbywa się w siedzibie Spółki lub w Bydgoszczy.-----
3. Walne Zgromadzenie otwiera Prezes Zarządu lub Wiceprezes Zarządu. W przypadku ich nieobecności, Walne Zgromadzenie otwiera Przewodniczący Rady Nadzorczej, a w przypadku jego nieobecności, osoba upoważniona przez Prezesa Zarządu lub Wiceprezesa Zarządu. Po otwarciu Walnego Zgromadzenia w pierwszej kolejności zarządza się wybór Przewodniczącego Zgromadzenia.-----
4. Do kompetencji Walnego Zgromadzenia, prócz innych spraw zastrzeżonych w obowiązujących przepisach prawa i postanowieniach niniejszego umowy spółki należy:---
 - a. rozpatrywanie i zatwierdzanie sprawozdania Zarządu Spółki z działalności oraz sprawozdania finansowego za ubiegły rok obrotowy;-----
 - b. udzielanie członkom zarządu absolutorium z wykonania przez nich obowiązków;-----
 - c. podejmowanie uchwały o podziale zysku lub o pokryciu strat;-----
 - d. podwyższenie lub obniżenie kapitału zakładowego;-----
 - e. połączenie lub przekształcenie Spółki;-----
 - f. likwidacja Spółki;-----
 - g. zbycie i wydzierżawienie przedsiębiorstwa lub jego zorganizowanej części oraz ustanowienie na nich ograniczonego prawa rzeczowego;-----
 - h. emisja obligacji zamiennych lub z prawem pierwszeństwa i emisja warrantów subskrypcyjnych;-----
 - i. podejmowanie uchwały o umorzeniu akcji;-----
 - j. powoływanie i odwoływanie członków Rady Nadzorczej;-----
 - k. tworzenie funduszy celowych w Spółce;-----
 - l. określenie dnia według którego ustala się listę wspólników uprawnionych do dywidendy za dany rok obrotowy (dzień dywidendy);-----
 - m. uchwalanie regulaminu Rady Nadzorczej określającego szczegółowe zasady jej działania.-----
5. Nabycie i zbycie przez Spółkę nieruchomości, użytkowania wieczystego lub udziału w nieruchomości nie wymaga uchwały Walnego Zgromadzenia.-----

§ 12

RACHUNKOWOŚĆ SPÓŁKI

1. Spółka prowadzi rachunkowość zgodnie z obowiązującymi w tym zakresie przepisami prawa.-----
2. Poza kapitałem zakładowym Spółka może tworzyć inne kapitały zapasowe i rezerwowe, a także inne fundusze na pokrycie szczególnych strat lub wydatków.-----
3. Rok obrotowy pokrywa się z rokiem kalendarzowym,. Pierwszy rok obrotowy Spółki kończy się 31 grudnia 2018 roku. -----

§ 13

POSTANOWIENIA KOŃCOWE

Rozwiązanie Spółki następuje po przeprowadzeniu likwidacji. Likwidację prowadzi się pod firmą spółki z dodatkiem „w likwidacji”. Likwidatorami są członkowie Zarządu, chyba, że Walne Zgromadzenia postanowi odmiennie. Majątek Spółki pozostały po zaspokojeniu lub zabezpieczeniu wierzytelności dzieli się między akcjonariuszy w stosunku do dokonanych przez każdego z nich wpłat na akcje.”-----

2. Odpis z KRS

Strona 1 z 6

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

CENTRALNA INFORMACJA KRAJOWEGO REJESTRU SĄDOWEGO

KRAJOWY REJESTR SĄDOWY

Stan na dzień 27.09.2021 godz. 16:00:12

Numer KRS: 0000740280

Informacja odpowiadająca odpisowi aktualnemu Z REJESTRU PRZEDSIĘBIORCÓW

Data rejestracji w Krajowym Rejestrze Sądowym	21.08.2018			
Ostatni wpis	Numer wpisu	22	Data dokonania wpisu	27.09.2021
	Sygnatura akt	RDF/334241/21/17		
	Oznaczenie sądu	SYSTEM		

Dział 1

Rubryka 1 - Dane podmiotu	
1.Oznaczenie formy prawnej	SPÓŁKA AKCYJNA
2.Numer REGON/NIP	REGON: 381045800, NIP: 5252760233
3.Firma, pod którą spółka działa	STARS.SPACE SPÓŁKA AKCYJNA
4.Dane o wcześniejszej rejestracji	-----
5.Czy przedsiębiorca prowadzi działalność gospodarczą z innymi podmiotami na podstawie umowy spółki cywilnej?	NIE
6.Czy podmiot posiada status organizacji pożytku publicznego?	NIE

Rubryka 2 - Siedziba i adres podmiotu	
1.Siedziba	kraj POLSKA, woj. MAZOWIECKIE, powiat WARSZAWA, gmina WARSZAWA, miejsc. WARSZAWA
2.Adres	ul. ALEJE JEROZOLIMSKIE, nr 136, lok. ---, miejsc. WARSZAWA, kod 02-305, poczta WARSZAWA, kraj POLSKA
3.Adres poczty elektronicznej	KONTAKT@STARS.SPACE
4.Adres strony internetowej	WWW.STARS.SPACE

Rubryka 3 - Oddziały	
Brak wpisów	

Rubryka 4 - Informacje o statucie		
1.Informacja o sporządzeniu lub zmianie statutu	1	12.04.20187 R., REP. A NR. 6185/2018, NOTARIUSZ GRZEGORZ ROGALA, KANCELARIA NOTARIALNA W WARSZAWIE
	2	15.07.2019R., REP. A NR 1540/2019, NOTARIUSZ BEATA TURKOT, KANCELARIA NOTARIALNA W WARSZAWIE, ZMIENIONO §1 I §5 UST.1 STATUTU SPÓŁKI

3	05.12.2019R., REP. A N 3994/2019, NOTARIUSZ RAFAŁ BRANDT, KANCELARIA NOTARIALNA W WARSZAWIE, UCHYLONO DOTYCHCZASOWĄ TREŚĆ STATUTU SPÓŁKI W CAŁOŚCI I NADANO NOWĄ TREŚĆ STATUTU SPÓŁKI, PRZYJĘTO TEKST JEDNOLITY STATUTU SPÓŁKI
4	16.06.2021, REP. A NR 23788/2021, MICHAŁ BŁASZCZAK NOTARIUSZ W WARSZAWIE, KANCELARIA NOTARIALNA PRZY PLACU BANKOWYM NR 1 W WARSZAWIE, UCHYLONO DOTYCHCZASOWĄ TREŚĆ STATUTU SPÓŁKI I PRZYJĘTO NOWĄ TREŚĆ STATUTU SPÓŁKI STANOWIĄCĄ ZARAZEM JEGO TEKST JEDNOLITY
5	25.08.2021, REPERTORIUM A NR 33023/2021, MICHAŁ BŁASZCZAK - NOTARIUSZ W WARSZAWIE, KANCELARIA NOTARIALNA PAWEŁ BŁASZCZAK ROBERT BŁASZCZAK RAFAŁ GAŚSIEWSKI MICHAŁ BŁASZCZAK MONIKA FYK TOMASZ MERTA NOTARIUSZE SPÓŁKA CYWILNA, 00-139 WARSZAWA, PLAC BANKOWY 1 ZMIENIONO NUMERACJĘ PARAGRAFÓW STATUTU SPÓŁKI POPRZEC PODANIE, IŻ STATUT ZAWIERA KOLEJNO PARAGRAFY O NUMERACH OD §1 DO §13, ZMIENIONO § 6 UST. 1 (WEDŁUG SPROSTOWANEJ NUMERACJI) STATUTU SPÓŁKI; ZMIENIONO §11 UST. 2 (WEDŁUG SPROSTOWANEJ NUMERACJI) STATUTU SPÓŁKI

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

Rubryka 6 - Sposób powstania spółki
Brak wpisów

Rubryka 7 - Dane jedyne akcjonariusza
Brak wpisów

Rubryka 8 - Kapitał spółki	
1.Wysokość kapitału zakładowego	3 000 000,00 ZŁ
2.Wysokość kapitału docelowego	5 250 000,00 ZŁ
3.Liczba akcji wszystkich emisji	30000000
4.Wartość nominalna akcji	0,10 ZŁ
5.Kwotowe określenie części kapitału wpłaconego	3 000 000,00 ZŁ
6.Wartość nominalna warunkowego podwyższenia kapitału zakładowego	-----
Podrubryka 1 Informacja o wniesieniu aportu	
Brak wpisów	

Rubryka 9 - Emisja akcji

1	1.Nazwa serii akcji	A
	2.Liczba akcji w danej serii	600000
	3.Rodzaj uprzywilejowania i liczba akcji uprzywilejowanych lub informacja, że akcje nie są uprzywilejowane	AKCJE NIE SĄ UPRIZYWILEJOWANE
2	1.Nazwa serii akcji	A1
	2.Liczba akcji w danej serii	400000
	3.Rodzaj uprzywilejowania i liczba akcji uprzywilejowanych lub informacja, że akcje nie są uprzywilejowane	AKCJE NIE SĄ UPRIZYWILEJOWANE
3	1.Nazwa serii akcji	B
	2.Liczba akcji w danej serii	29000000
	3.Rodzaj uprzywilejowania i liczba akcji uprzywilejowanych lub informacja, że akcje nie są uprzywilejowane	AKCJE NIE SĄ UPRIZYWILEJOWANE

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	W PRZYPADKU ZARZĄDU JEDNOOSOBOWEGO DO SKŁADANIA OŚWIADCZEŃ WOLI W IMIENIU SPÓŁKI UPOWAŻNIONY JEST JEDEN CZŁONEK ZARZĄDU. W PRZYPADKU ZARZĄDU WIELOOSOBOWEGO DO SKŁADANIA OŚWIADCZEŃ WOLI W IMIENIU SPÓŁKI WYMAGANE JEST WSPÓŁDZIAŁANIE DWÓCH CZŁONKÓW ZARZĄDU LUB JEDNEGO CZŁONKA ZARZĄDU DZIAŁAJĄCEGO ŁĄCZNIE Z PROKURENTEM.

Podrubryka 1

Dane osób wchodzących w skład organu

1	1.Nazwisko / Nazwa lub firma	ZEGARSKI
	2.Imiona	MACIEJ
	3.Numer PESEL/REGON	82021201675
	4.Numer KRS	****
	5.Funkcja w organie reprezentującym	PREZES ZARZĄDU
	6.Czy osoba wchodząca w skład zarządu została zawieszona w czynnościach?	NIE
	7.Data do jakiej została zawieszona	-----

Rubryka 2 - Organ nadzoru

1	1.Nazwa organu		RADA NADZORCZA	
	Podrubryka 1			
	Dane osób wchodzących w skład organu			
	1	1.Nazwisko	PAWLIKOWSKI	
		2.Imiona	MARCIN	
		3.Numer PESEL	80093004354	
	2	1.Nazwisko	BIELSKI	
		2.Imiona	ARTUR	
		3.Numer PESEL	69081011770	
	3	1.Nazwisko	ŁUKASZEWICZ	
		2.Imiona	MARCIN	
		3.Numer PESEL	66071500656	
	4	1.Nazwisko	RODOWICZ	
		2.Imiona	PAWEŁ	
3.Numer PESEL		86010102653		
5	1.Nazwisko	ROMANOWICZ		
	2.Imiona	PRZEMYSŁAW		
	3.Numer PESEL	91082011350		

Rubryka 3 - Prokurenci
Brak wpisów

Dział 3

Rubryka 1 - Przedmiot działalności		
1.Przedmiot przeważającej działalności przedsiębiorcy	1	20, 42, Z, PRODUKCJA WYROBÓW KOSMETYCZNYCH I TOALETOWYCH
2.Przedmiot pozostałej działalności przedsiębiorcy	1	20, 41, Z, PRODUKCJA MYDŁA I DETERGENTÓW, ŚRODKÓW MYJĄCYCH I CZYSZCZĄCYCH
	2	47, 91, Z, SPRZEDAŻ DETALICZNA PROWADZONA PRZEZ DOMY SPRZEDAŻY WYSŁYKOWEJ LUB INTERNET
	3	46, 75, Z, SPRZEDAŻ HURTOWA WYROBÓW CHEMICZNYCH
	4	46, 76, Z, SPRZEDAŻ HURTOWA POZOSTAŁYCH PÓŁPRODUKTÓW
	5	46, 90, Z, SPRZEDAŻ HURTOWA NIEWYSPECJALIZOWANA
	6	46, 18, Z, DZIAŁALNOŚĆ AGENTÓW SPECJALIZUJĄCYCH SIĘ W SPRZEDAŻY POZOSTAŁYCH OKREŚLONYCH TOWARÓW
	7	46, 19, Z, DZIAŁALNOŚĆ AGENTÓW ZAJMUJĄCYCH SIĘ SPRZEDAŻĄ TOWARÓW RÓŻNEGO RODZAJU
	8	72, 19, Z, BADANIA NAUKOWE I PRACE ROZWOJOWE W DZIEDZINIE POZOSTAŁYCH NAUK PRZYRODNICZYCH I TECHNICZNYCH
	9	72, 11, Z, BADANIA NAUKOWE I PRACE ROZWOJOWE W DZIEDZINIE BIOTECHNOLOGII

Rubryka 2 - Wzmianki o złożonych dokumentach			
Rodzaj dokumentu	Nr kolejny w polu	Data złożenia	Za okres od do

1.Wzmianka o złożeniu rocznego sprawozdania finansowego	1	21.08.2019	OD 12.04.2018 DO 31.12.2018
	2	03.10.2020	OD 01.01.2019 DO 31.12.2019
	3	27.09.2021	OD 01.01.2020 DO 31.12.2020
2.Wzmianka o złożeniu opinii biegłego rewidenta / sprawozdania z badania rocznego sprawozdania finansowego	1	*****	OD 12.04.2018 DO 31.12.2018
	2	*****	OD 01.01.2019 DO 31.12.2019
	3	*****	OD 01.01.2020 DO 31.12.2020
3.Wzmianka o złożeniu uchwały lub postanowienia o zatwierdzeniu rocznego sprawozdania finansowego	1	*****	OD 12.04.2018 DO 31.12.2018
	2	*****	OD 01.01.2019 DO 31.12.2019
	3	*****	OD 01.01.2020 DO 31.12.2020
4.Wzmianka o złożeniu sprawozdania z działalności podmiotu	1	*****	OD 12.04.2018 DO 31.12.2018
	2	*****	OD 01.01.2019 DO 31.12.2019
	3	*****	OD 01.01.2020 DO 31.12.2020

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	31.12.2018

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 27.09.2021
adres strony internetowej, na której są dostępne informacje z rejestru: ekrs.ms.gov.pl

3. Treść podjętych uchwał walnego zgromadzenia w sprawie zmian statutu Spółki nie zarejestrowanych przez sąd

Uchwała nr 4

Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia spółki

Stars.Space Spółka Akcyjna

z siedzibą w Warszawie

z dnia 14 WRZEŚNIA 2021 roku

w sprawie podwyższenia kapitału zakładowego poprzez emisję akcji serii C w drodze subskrypcji otwartej z wyłączeniem prawa poboru dotychczasowych akcjonariuszy w całości oraz zmiany Statutu Spółki

Działając na podstawie art. 431 § 1 i § 2 pkt 3 oraz art. 433 § 2 Kodeksu spółek handlowych, Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie uchwała co następuje: -----

§ 1

1. Podwyższa się kapitał zakładowy Spółki o kwotę nie niższą niż 0,10 zł (dziesięć groszy) oraz nie wyższą niż 455.000 zł (czterysta pięćdziesiąt pięć tysięcy złotych). --
2. Podwyższenie kapitału zakładowego Spółki, o którym mowa w ust. 1 zostanie dokonane poprzez emisję nie mniej niż 1 akcji oraz nie więcej niż 4.550.000 (cztery miliony pięćset pięćdziesiąt tysięcy) akcji zwykłych na okaziciela serii C, o wartości nominalnej 0,10 zł (dziesięć groszy) każda (zwanym dalej „akcjami serii C”). -----
3. Cena emisyjna akcji serii C zostanie ustalona przez Zarządu Spółki w drodze uchwały, jednakże cena emisyjna nie może być niższa niż 0,75 zł (siedemdziesiąt pięć groszy).
4. Akcje serii C uczestniczą w dywidendzie począwszy od wypłat zysku, jaki przeznaczony będzie do podziału za rok obrotowy kończący się 31.12.2021 r. -----

5. Akcje serii C pokryte zostaną wkładami pieniężnymi przed zarejestrowaniem podwyższenia kapitału zakładowego w drodze emisji akcji serii C. -----
6. Emisja akcji serii C zostanie przeprowadzona w drodze subskrypcji otwartej w rozumieniu art. 431 § 2 pkt 3 Kodeksu spółek handlowych, przeprowadzonej w drodze oferty publicznej, co do której mają zastosowanie przepisy zawarte w 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 oraz art. 37a ustawy o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych, tj. co do której nie jest wymagane sporządzenie prospektu emisyjnego ani memorandum informacyjnego. -----
7. Umowy objęcia Akcji Serii C powinny być zawarte w terminie pięciu miesięcy od dnia podjęcia niniejszej Uchwały. -----
8. Walne Zgromadzenie upoważnia niniejszym Zarząd Spółki do dokonania wszelkich czynności faktycznych i prawnych niezbędnych do prawidłowego wykonania niniejszej uchwały, a w szczególności upoważnia do: -----
 - a. ustalenia ceny emisyjnej akcji serii C, z zastrzeżeniem, że łączne wpływy z emisji nie mogą przekroczyć kwoty, o której mowa w art. 1 ust. 3 Rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) 2017/1129 z dnia 14 lutego 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, -----
 - b. określenia terminu otwarcia i zamknięcia subskrypcji akcji serii C, -----
 - c. ustalenia zasad przeprowadzenia subskrypcji otwartej, oferowania akcji serii C i przyjmowania zapisów na akcje serii C, w tym ewentualnego podziału oferty na transze, -----

- d. podjęcia wszelkich działań związanych z emisją i przydziałem akcji serii C, ----
- e. złożenia oświadczenia w trybie art. 310 § 2 i 4 w zw. z art. 431 § 7 Kodeksu spółek handlowych, o wysokości objętego kapitału zakładowego i dookreśleniu wysokości kapitału zakładowego, -----
- f. określenia ostatecznej sumy, o jaką kapitał zakładowy ma być podwyższony, przy czym tak określona suma nie może być niższa niż określona w ust. 1 suma minimalna ani wyższa niż określona w ust. 1 suma maksymalna tego podwyższenia,-----
- g. podjęcia innych czynności niezbędnych do wykonania niniejszej uchwały.-----

§ 2

W interesie Spółki pozbawia się dotychczasowych akcjonariuszy w całości prawa poboru akcji serii C. Przyjmuje się do wiadomości opinię Zarządu dotyczącą pozbawienia prawa poboru akcji serii C przedstawioną na piśmie Walnemu Zgromadzeniu, której odpis stanowi załącznik do niniejszej Uchwały.-----

§ 3

Walne Zgromadzenia postanawia zmienić § 3 ust. 1 Statutu Spółki, który otrzymuje następujące brzmienie:-----

„§ 6 ust. 1 *Kapitał zakładowy Spółki wynosi nie mniej niż 3.000.000,10 zł i nie więcej niż 3.455.000,00 zł (trzy miliony czterysta pięćdziesiąt pięć tysięcy złotych) i dzieli się na: -----*

- a) 600.000 (sześćset tysięcy) akcji zwykłych na okaziciela serii A o numerach od A 000 000 001 do A 000 600 000,-----
- b) 400.000 (czterysta tysięcy) akcji zwykłych na okaziciela serii A1 o numerach od A1 000 000 001 do A1 000 400 000, -----
- c) 29.000.000 (dwadzieścia dziewięć milionów) akcji zwykłych na okaziciela serii B o numerach od B 000 000 001 do B 029 000 000, -----
- d) nie mniej niż 1 (jedna) oraz nie więcej niż 4.550.000 (cztery miliony pięćset pięćdziesiąt tysięcy) akcji zwykłych na okaziciela serii C o numerach od C 000 000 001 do C 004 550 000,-----
o wartości nominalnej 0,10 zł (dziesięć groszy) każda.”-----

§ 4

Uchwała wchodzi w życie z chwilą jej podjęcia, z mocą obowiązującą od dnia rejestracji zmiany Statutu Spółki przez Sąd Rejestrowy.-----

Przewodniczący stwierdził, że w głosowaniu jawnym nad powzięciem uchwały oddano 30.000.000 ważnych głosów z 30.000.000 akcji (100% kapitału zakładowego), z czego 30.000.000 głosów za, 0 głosów przeciw oraz 0 głosów wstrzymujących się, wobec czego uchwała powyższa **została powzięta.** -----

4. Formularz Zapisu na akcje

Zapisy na akcje przyjmowane będą zgodnie z terminami i sposobem opisanym w rozdziale III pkt 7 niniejszego Dokumentu Ofertowego.

UWAGA – ZAPISY W RAMACH PIERWSZEJ I DRUGIEJ TRANSZY, TJ. OD DNIA 07 PAŹDZIERNIKA 2021 R. DO DNIA 20 PAŹDZIERNIKA 2021 R. PRZYJMOWANE SĄ WYŁĄCZNIE POPRZEC WYPEŁNIENIE ELEKTRONICZNEGO FORMULARZA NA STRONIE [HTTPS://EMISJA.STARS.SPACE](https://emisja.stars.space)

PONIŻSZY FORMULARZ ZAPISU NA AKCJE SPÓŁKI STARS.SPACE S.A. ZOSTANIE WYGENEROWANY NA PODSTAWIE DANYCH UZUPEŁNIONYCH PRZEZ INWESTORA NA STRONIE EMISJA.STARS.SPACE PRZEKAZANY NA ADRES MAILOWY INWESTORA Z ADRESU EMISJA@STARS.SPACE

INWESTORZY BĘDĄ ZOBOWIĄZANI DO PODPISANIA ELEKTRONICZNEJ WERSJI FORMULARZA ZAPISU W FORMACIE PDF, OTRZYMANEGO OD EMITENTA DROGĄ MAILOWĄ Z ADRESU EMISJA@STARS.SPACE, ZA POMOCĄ PROFILU ZAUFANEGO EPUAP LUB PODPISU KWALIFIKOWANEGO W TERMINIE 3 DNI ROBOCZYCH OD JEGO OTRZYMANIA I ODESŁANIA GO NA ADRES EMISJA@STARS.SPACE. NIEODEŚLANIE PODPISANEGO FORMULARZA ZAPISU SPOWODUJE NIEWAŻNOŚĆ ZAPISU I UNIEMOŻLIWI PRZYDZIELENIE AKCJI.

FORMULARZ ZAPISU NA AKCJE SPÓŁKI STARS.SPACE S.A.

Niniejszy formularz jest przeznaczony do złożenia zapisu na akcje zwykłe na okaziciela serii C spółki STARS.SPACE S.A. z siedzibą w Warszawie, ul. Aleje Jerozolimskie 136, 02-305 Warszawa, Polska, KRS: 0000740280 („Spółka”), o wartości nominalnej 0,10 PLN (słownie: dziesięć groszy) każda („Akcje Oferowane”), oferowane przez Spółkę w ofercie publicznej w trybie subskrypcji otwartej z wyłączeniem prawa poboru („Oferta Publiczna”). Akcje Oferowane są oferowane w ramach Oferty Publicznej w Polsce na warunkach i zgodnie z zasadami opisanymi w Dokumencie Ofertowym. Dokument Ofertowy wraz z ewentualnymi suplementami oraz pozostałe informacje dotyczące Oferty Publicznej dostępne są na stronie internetowej Spółki <https://stars.space>

DANE INWESTORA:	
Imię i nazwisko / Nazwa/firma osoby prawnej lub jednostki org. nieposiadającej osobowości prawnej	
PESEL / data urodzenia dla obywatela państwa innego niż Rzeczpospolita Polska	
Numer KRS / REGON / RFI / inny rejestr (w przypadku osób prawnych)	
Kod LEI (w przypadku osób prawnych)	
Adres zamieszkania / Adres siedziby	
Adres do korespondencji	

Telefon kontaktowy oraz adres poczty elektronicznej			
Status dewizowy (<i>odpowiednio zaznaczyć</i>)	REZYDENT		NIEREZYDENT
DANE OSÓB FIZYCZNYCH DZIAŁAJĄCYCH W IMIENIU INWESTORA (PEŁNOMOCNIKA LUB REPREZENTANTA):			
Imię i nazwisko			
PESEL / data urodzenia dla obywatela państwa innego niż Rzeczpospolita Polska			
Telefon kontaktowy oraz adres poczty elektronicznej			
DANE DOTYCZĄCE ZAPISU NA AKCJE OFEROWANE:			
Liczba Akcji Oferowanych objętych zapisem			
Cena jednej Akcji Oferowanej	1,00 zł (jeden złoty)		
Łączna kwota wpłaty na Akcje Oferowane (z dokładnością do 0,01 zł)			
DYSPOZYCJA DEPONOWANIA AKCJI OFEROWANYCH*:			
Numer rachunku papierów wartościowych Inwestora			
Nazwa podmiotu prowadzącego rachunek papierów wartościowych Inwestora			
SPOSÓB OPŁACENIA ZAPISU NA AKCJE OFEROWANE:			
Nazwa i adres Spółki	STARS.SPACE SPÓŁKA AKCYJNA, UL. Aleje Jerozolimskie 136, 02-305 Warszawa		
Numer rachunku bankowego Spółki (do przelewu w celu opłacenia zapisu)	59 1140 1010 0000 4581 7400 1001		
Nazwa instytucji prowadzącej rachunek bankowy Spółki	mBANK S.A.		

*W przypadku niepodania numeru rachunku papierów wartościowych i nazwy podmiotu prowadzącego w momencie składania zapisu Inwestor powinien przekazać te dane Emitentowi, w terminie nie dłuższym niż 2 tygodnie od dnia przydziału Akcji.

UWAGA: Konsekwencją niepełnego bądź nieprawidłowego określenia danych dotyczących Inwestora może być odrzucenie zapisu. Wszelkie konsekwencje wynikające z niepełnego lub niewłaściwego wypełnienia formularza zapisu ponosi osoba składająca zapis.

OŚWIADCZENIA INWESTORA:

1. Oświadczam, że zapoznałem się z brzmieniem statutu Spółki i wyrażam zgodę na jego brzmienie.
2. Oświadczam, że zapoznałem się z Dokumentem Ofertowym i akceptuję jego treść oraz warunki Oferty Publicznej.
3. Zgadzam się na przydzielenie Akcji Oferowanych zgodnie z zasadami przydziału zawartymi w Dokumentem Ofertowym, w tym na przydzielenie mniejszej liczby Akcji Oferowanych niż wskazanych w niniejszym formularzu zapisu.
4. Jestem świadomy, że zapis na Akcje Oferowane jest bezwarunkowy, nie może zawierać zastrzeżeń i jest nieodwołalny w okresie, w którym Inwestor jest związany zapisem, z zastrzeżeniem postanowień zawartych w Dokumentem Ofertowym.
5. Jestem świadomy, że inwestycje w akcje wiążą się z ryzykiem inwestycyjnym oraz że może być ono nieodpowiednie w odniesieniu do mojej wiedzy i doświadczenia.
6. Składam dyspozycję deponowania wszystkich przydzielonych mi zgodnie z Dokumentem Ofertowym oraz niniejszym formularzem zapisu Akcji Oferowanych na wskazanym rachunku papierów wartościowych. Do czasu zapisania Akcji Oferowanych na ww. rachunku zobowiązuję się do niezwłocznego informowania na piśmie Spółkę o wszelkich zmianach dotyczących powyższego rachunku lub podmiotu prowadzącego rachunek. Niniejsza dyspozycja jest nieodwołalna. (oświadczenie dotyczy Inwestora wskazującego dane rachunku papierów wartościowych).
7. Wyrażam zgodę na przekazywanie danych osobowych i informacji stanowiących tajemnicę zawodową oraz informacji związanych z dokonaniem przeze mnie zapisem na Akcje Oferowane: Spółce, Autoryzowanemu Doradcy, Pośrednikowi Rejestracyjnemu, Sponsorowi Emisji, Giełdzie Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. oraz Krajowemu Depozytowi Papierów Wartościowych S.A., w zakresie niezbędnym do przeprowadzenia emisji Akcji Oferowanych i wprowadzenia ich do obrotu zorganizowanego, oraz wykonania zobowiązań opartych na właściwych przepisach prawa, jak również na innych regulacjach. Niniejszym upoważniam te podmioty, ich pracowników oraz osoby zarządzające do otrzymania tych informacji.

Termin ważności zlecenia odpowiada terminowi przyjmowania zapisów zgodnie treścią Dokumentu Ofertowego.

	Inwestor składający zapis / osoba lub osoby składające zapis w imieniu Inwestora	Przyjmujący zapis
DATA:		
PODPIS:		

KLAUZULA INFORMACYJNA:

Administratorem Twoich danych osobowych jest STARS.SPACE S.A., numer KRS: 0000740280 (dalej: administrator, Spółka).

Z administratorem można się skontaktować poprzez formularz kontaktowy na stronie <https://stars.space> lub pisemnie pod adresem STARS.SPACE S.A. z siedzibą w Warszawie, ul. Aleje Jerozolimskie 136o, 02-305 Warszawa, woj. Mazowieckie, Polska we wszystkich sprawach dotyczących przetwarzania danych osobowych oraz korzystania z praw związanych z przetwarzaniem danych.

Dane przetwarzane są w celu:

- wykonania umowy, której jesteś stroną lub podjęcia działań na Twoje żądanie przed zawarciem umowy (art. 6 ust. 1 lit. b RODO),
- wypełnienia obowiązku prawnego ciążącego na administratorze (art.6 ust. 1 lit. c RODO),
- wypełnienia prawnie uzasadnionych interesów administratora (art. 6 ust. 1 lit. f RODO),
- na który wyrazisz zgodę (art. 6 ust. 1 lit. a RODO),
- związanych z obsługą procesu zapisu na akcje w ramach oferty publicznej.

Administrator będzie przetwarzał Twoje dane osobowe przez okres niezbędny do realizacji celu, w jakim zostały zebrane, a po tym czasie przez okres wymagany przez przepisy prawa lub dla realizacji ewentualnych roszczeń, jakie może podnosić administrator i jakie mogą być podnoszone wobec administratora.

Twoje dane osobowe będą przetwarzane w celu:

- zapisu na akcje STARS.SPACE S.A. z siedzibą w Warszawie,
- w celu rejestracji Akcji w KDPW oraz wprowadzenia akcji do obrotu na rynku NewConnect,
- dostarczania informacji o Spółce za pośrednictwem strony internetowej, komunikacji drogą elektroniczną i pocztową,
- wypełnienia obowiązków prawnych ciążących na Spółce.

W celu należytej obsługi procesu zapisu na akcje udziałów administrator posiada prawo do przekazywania Twoich danych:

- osobom upoważnionym przez administratora, czyli pracownikom i współpracownikom administratora, którym dostęp do ww. danych jest niezbędny do wykonania obowiązków związanych z realizacją wyżej wskazanych celów;
- osobom lub podmiotom upoważnionym na podstawie przepisów prawa, tj. organom publicznym i innym uprawnionym do żądania otrzymania dostępu do takich informacji, np. GIIF, KNF. itp.
- pozostałym odbiorcom danych np. bankom, kurierom, kancelariom prawnym, autoryzowanemu doradcy itp., którym administrator powierzył przetwarzanie Twoich danych osobowych;

Przysługuje Ci prawo dostępu do danych, prawo do sprostowania i usunięcia danych, prawo do ograniczenia przetwarzania, prawo do przenoszenia danych, prawo do złożenia sprzeciwu na przetwarzanie danych, prawo do cofnięcia w dowolnym momencie udzielonej wcześniej zgody na przetwarzanie danych w zakresie, jakiego dotyczy ta zgoda, bez wpływu na zgodność z prawem przetwarzania, którego dokonano na podstawie zgody przed jej cofnięciem lub w okolicznościach, gdy administrator przetwarza dane w oparciu o inną podstawę niż Twoja zgoda. Przysługuje Ci również prawo wniesienia skargi do organu nadzorczego zajmującego się ochroną danych osobowych. W celu skorzystania z powyższych praw należy skontaktować się z administratorem. Dane kontaktowe wskazane są wyżej.

Twoje dane mogą być przetwarzane w sposób zautomatyzowany, jednak nie będzie to prowadziło do zautomatyzowanego podejmowania decyzji, w tym w oparciu o profilowanie. Administrator nie zamierza przekazywać Twoich danych do państwa trzeciego ani do organizacji międzynarodowych. Podanie danych jest niezbędne do ukończenia procesu zapisu na akcje STARS.SPACE S.A.

5. Definicja skrótów

Giełda, GPW, Giełda Papierów Wartościowych	Giełda Papierów Wartościowych w Warszawie S.A.
GUS	Główny Urząd Statystyczny
KDPW, Krajowy Depozyt Papierów Wartościowych	Krajowy Depozyt Papierów Wartościowych Spółka Akcyjna z siedzibą w Warszawie
Kodeks spółek handlowych, KSH	Ustawa z dnia 15 września 2000 r. - Kodeks spółek handlowych (Dz. U. Nr 94, poz. 1037, z późn. zm.)
Komisja, KNF	Komisja Nadzoru Finansowego
KRS	Krajowy Rejestr Sądowy
KW	Księga Wieczysta
NBP	Narodowy Bank Polski
NC, NewConnect, rynek NewConnect	Alternatywny System Obrotu w rozumieniu Ustawy o obrocie instrumentami finansowymi, prowadzony przez Giełdę Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. pod nazwą NewConnect
NWZ, Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie	Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie STARS.SPACE S.A. z siedzibą w Warszawie
Ordynacja podatkowa	Ustawa z dnia 29 sierpnia 1997 r. Ordynacja podatkowa (t.j. Dz. U. z 2005 r. Nr 8, poz. 60, z późn. zm.)
PLN	złoty — jednostka monetarna Rzeczypospolitej Polskiej
PSR	Polskie Standardy Rachunkowości wg Ustawy o rachunkowości
Rada Giełdy	Rada Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie Spółka Akcyjna
Regulamin ASO, Regulamin NewConnect	Regulamin Alternatywnego Systemu Obrotu, uchwalony Uchwałą Nr 147/2007 Zarządu Giełdy z dnia 1 marca 2007 r. (z późn. zm.)
Rynek NewConnect, NewConnect, Alternatywny System Obrotu, ASO	Alternatywny system obrotu, o którym mowa w art. 3 pkt. 2) Ustawy o obrocie, organizowany przez Giełdę Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. pod nazwą NewConnect, działający od 30 sierpnia 2007 r.
Spółka, STARS.SPACE, Spółka Akcyjna, STARS.SPACE S.A., Emitent	STARS.SPACE S.A. z siedzibą w Warszawie
Statut, Statut Emitenta, Statut Spółki	Statut STARS.SPACE S.A. z siedzibą w Warszawie
Ustawa o KRS	Ustawa z dnia 20 sierpnia 1997 r. o Krajowym Rejestrze Sądowym (t.j. Dz. U. z 2007 r. Nr 168, poz. 1186, z późn. zm.)

Ustawa o obrocie, Ustawa o obrocie instrumentami finansowymi	Ustawa z dnia 29 lipca 2005 r. o obrocie instrumentami finansowymi (t.j. Dz. U. z 2010 r. Nr 211, poz. 1384, z późn. zm.)
Ustawa o ochronie konkurencji i konsumentów	Ustawa z dnia 16 lutego 2007 r. o ochronie konkurencji i konsumentów (Dz. U. z 2007 r. Nr 50, poz. 331, z późn. zm.)
Ustawa o ofercie, Ustawa o ofercie publicznej	Ustawa z dnia 29 lipca 2005 r. o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o Spółkach publicznych (t.j. Dz. U. z 2009 r. Nr 185, poz. 1439, z późn. zm.)
Ustawa o podatku dochodowym od czynności cywilnoprawnych	Ustawa z dnia 9 września 2000 r. o podatku od czynności cywilnoprawnych (t.j. Dz.U. z 2010 r. Nr 101, poz. 649, z późn. zm.)
Ustawa o podatku dochodowym od osób fizycznych	Ustawa z dnia 26 lipca 1991 r. o podatku dochodowym od osób fizycznych (t.j. Dz. U. z 2010 r. Nr 51, poz. 307, z późn. zm.)
Ustawa o podatku dochodowym od osób prawnych	Ustawa z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych (t.j. Dz. U. z 2011 r. Nr 74, poz. 397, z późn. zm.)
Ustawa o podatku od spadków i darowizn	Ustawa z dnia 28 lipca 1983 r. o podatku od spadków i darowizn (t.j. Dz. U. z 2009 r. Nr 93, poz. 768, z późn. zm.)
Ustawa o rachunkowości	Ustawa z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (t.j. Dz. U. z 2009 r. Nr 152, poz. 1223, z późn. zm.)
VAT	Podatek od towarów i usług
WZ, WZA, Walne Zgromadzenie, Walne Zgromadzenie Spółki	Walne Zgromadzenie STARS.SPACE S.A. z siedzibą w Warszawie
Zarząd Giełdy	Zarząd Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie S.A.
Zarząd, Zarząd Spółki, Zarząd Emitenta	Zarząd STARS.SPACE S.A. z siedzibą w Warszawie