

SKONSOLIDOWANY RAPORT ROCZNY GRUPY KAPITAŁOWEJ PL GROUP S.A.

ZA ROK OBROTOWY 2023

The logo for PL GROUP, featuring the letters 'PL' stacked above the word 'GROUP' in a bold, sans-serif font. The entire logo is contained within a thin black rectangular border.

**PL
GROUP**

Skonsolidowany raport Grupy Kapitałowej PL GROUP S.A. za rok 2023 został przygotowany zgodnie z aktualnym stanem prawnym w oparciu o Regulamin Alternatywnego Systemu Obrotu Zarządu Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. oraz Załącznik nr 3 do Reg. ASO - „Informacje bieżące i okresowe przekazywane w Alternatywnym Systemie Obrotu na rynku NewConnect.

Warszawa, 31.05.2024 r.

PODSTAWOWE INFORMACJE O SPÓŁCE

DANE SPÓŁKI

Firma:	PL GROUP S.A.
Forma prawna:	Spółka Akcyjna
Kraj siedziby:	Polska
Siedziba:	Warszawa
Adres:	ul. Łopuszańska 38B, 02-232 Warszawa
Tel.:	22 243 20 20
Internet:	www.privatelabelgroup.com
E-mail:	office@privatelabelgroup.com
KRS:	0000286524
REGON:	141049304
NIP:	1132685165
Kapitał zakładowy	20 000 000,00 zł

ZARZĄD

Sebastian Albin – Prezes Zarządu

RADA NADZORCZA

Bożena Gaj - Członek Rady Nadzorczej
Tomasz Gutowski – Członek Rady Nadzorczej
Hubert Drabik – Członek Rady Nadzorczej
Marcin Szymański – Członek Rady Nadzorczej
Emilia Piasecka – Członek Rady Nadzorczej

RELACJE INWESTORSKIE

ir@privatelabelgroup.com

Szanowni Państwo,

działając w imieniu spółki pod firmą PL Group S.A. prezentuję raport za rok 2023, zawierający najistotniejsze informacje dotyczące działalności Spółki i tworzonej przez nią Grupy Kapitałowej w tym okresie. Przedstawione podsumowanie działalności biznesowej, chciałbym uzupełnić komentarzem wskazującym nie tylko na działania Spółki, ale również na obszar działania Grupy Kapitałowej Spółki, w skład której obecnie wchodzi PLD Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie oraz PL CFM Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie, w których PL Group S.A. posiada 100% udziałów.

W dniu 30 września 2022 r. podjęliśmy decyzję o rozpoczęciu procesu przeglądu opcji strategicznych, którego celem było rozpoznanie możliwych kierunków rozwoju działalności Spółki i całej Grupy, a w konsekwencji wybór najkorzystniejszej drogi jej rozwoju, generującej długookresowo pozytywną wartość dla akcjonariuszy. Celem tego przeglądu była ocena możliwych kierunków działań zmierzających do maksymalizacji wartości dla akcjonariuszy Spółki. Rozważaliśmy i byliśmy otwarci na szereg możliwych opcji strategicznych, które mogły obejmować pozyskanie inwestora strategicznego lub finansowego lub przeprowadzenie potencjalnej transakcji, która mogła skutkować zmianą struktury akcjonariatu Spółki. W czasie trwania przeglądu, kontynuowaliśmy realizację swojej dotychczasowej strategii, działalności operacyjnej i planu działania. Niejako w konsekwencji tego przeglądu, 31 grudnia 2022 r. dokonaliśmy aktualizacji naszej strategii, która zakładała kontynuowanie działalności w branży Automotive, jednocześnie zamierzając otworzyć się na działalność w zakresie generacji technologii internetowych WEB 3.0. Naszym zdaniem wykorzystanie doświadczenia w branży Automotive przy projektowaniu własnego metawersum, pozwoli stworzyć produkt dla pasjonatów branży motoryzacyjnej, jak również miłośników nowych technologii. Ponadto wskazaliśmy, że rozważamy i jesteśmy otwarci na szereg możliwych opcji strategicznych, które mogą obejmować pozyskanie inwestora strategicznego lub finansowego oraz przeprowadzenie potencjalnej transakcji, która może skutkować zmianą struktury akcjonariatu Spółki, a wejście w działalność technologii WEB 3.0 było tylko pierwszym krokiem w realizacji nowej strategii Spółki.

Faktyczne wejście do technologii WEB 3.0 miało miejsce dopiero 29 listopada 2023 r., kiedy nasza spółka zależna PLD sp. z o.o. zakończyła proces wprowadzenia tokenów NFT na najbardziej rozpoznawalną giełdę w branży, tj. OpenSea (USA), a tym samym rozpoczęła proces dystrybucji tych tokenów. Tym właśnie działaniem, do działalności w obszarze Automotive włączyliśmy technologie internetowe WEB 3.0. Przypominamy, że projekt ten polegał na opracowaniu i wyprodukowaniu przez PLD sp. z o.o. kolekcji tokenów cyfrowych NFT pod nazwą "DRIVER", zawierającą 30.000 awatarów 3D przedstawiających sylwetki 6 różnych postaci DRIVER z epok lat 80. i 90. Każdy z 6 awatarów jest dostępny w realistycznej jakości, ukazując istotę kierowców z różnych regionów. Sprzedaż tokenów w łańcuchu Ethereum, gwarantuje nabywcy bezpieczeństwo, natomiast dla PLD sp. z o.o. pewność utrzymania wartości natywnej kryptowaluty protokołu, czyli Ether (ETH). Dodatkowo, nabywca (właściciel) tokenu, jest uprawniony do uczestnictwa w wydarzeniach organizowanych przez PLDCARCLUB oraz w przyszłości do korzystania z metawersum. Obecnie proces dystrybucji tych tokenów trwa, a my prowadzimy działania mające na celu wprowadzenie tych tokenów NFT na inne platformy.

Do istotnych zdarzeń mających miejsce w działalności Spółki, było zawarcie umowy inwestycyjnej z EVO sp. z o.o. Umowa ta była wynikiem negocjacji prowadzonych z EVO w przedmiocie ustalenia zasad i warunków sprzedaży przez Spółkę zorganizowanej części przedsiębiorstwa prowadzonego pod nazwą ŁOPUSZANSKA38B, stanowiącej organizacyjnie i finansowo wyodrębniony zespół składników materialnych i niematerialnych przeznaczonych do realizacji zadań gospodarczych obejmujących: pielęgnację pojazdów, zabezpieczanie powłokami ceramicznymi, zabezpieczanie foliami PPF, aplikacji folii zmieniających kolor, modyfikacje wizualne Plug&Play, mycie pojazdów poprzez myjnię. Spółka oraz EVO w ramach przeprowadzonych negocjacji postanowiły, że przedmiotem inwestycji EVO będzie finalnie sprzedaż poszczególnych aktywów trwałych umożliwiających prowadzenie działalności, o której mowa powyżej oraz cesja umowy najmu lokalu przy ulicy Łopuszańskiej 38B w Warszawie. Stroną umowy była również nasza spółka zależna PLD sp. z o.o., która sprzedała aktywa trwałe umożliwiające prowadzenie działalności w zakresie car detailing-u. Strony ustaliły wartość wynagrodzenia

wynikającego z tej umowy na kwotę 1.500.000,00 zł netto dla PLD sp. z o.o. oraz 720.000 EURO netto dla PL Group S.A.

W dniu 27 lutego 2024 r. podjęliśmy decyzję w sprawie przeprowadzenia uproszczonego postępowania restrukturyzacyjnego Spółki, tj. postępowania o zatwierdzenie układu w oparciu o przepisy ustawy z dnia 15 maja 2015 r. Prawo restrukturyzacyjne. W ślad za tą decyzją, opublikowane zostało stosowne obwieszczenie. Dzień układowy został wskazany na 27 lutego 2024 r. Decyzja ta została podjęta w celu poprawy płynności Spółki wraz z uregulowaniem kwestii zobowiązań powstałych na skutek inwestycji przy ul. Zajęczej 4 oraz przy ul. Łopuszańskiej 38B w Warszawie. W celu efektywnego przeprowadzenia postępowania, Nadzorcą układu został KPR Kancelaria Restrukturyzacyjna sp. z o.o. z siedzibą w Krakowie, która ma na koncie największą ilość przeprowadzonych postępowań restrukturyzacyjnych w Polsce. Niestety w dniu 23 maja 2024 r. otrzymaliśmy od nadzorczy układu - spółki KPR Kancelaria Restrukturyzacyjna sp. z o.o. z siedzibą w Krakowie informację o zakończeniu postępowania bez zawarcia układu. Nadzorca wskazał, iż wierzyciele nie wyrazili zgody na zaproponowane warunki układu, oddając mniej głosów "za" przyjęciem układu aniżeli "przeciwko" przyjęciu układu, co w konsekwencji oznacza zakończenie tego postępowania restrukturyzacyjnego. O dalszych czynnościach będziemy informować po podjęciu stosownych decyzji.

W dniu 29 kwietnia 2024 r., podpisaliśmy porozumienia w sprawie rozwiązania umowy najmu pomieszczeń magazynowych i biurowych zlokalizowanych w Warszawie, przy ulicy Łopuszańskiej 38B. Spółka zobligowana była do oddania tych pomieszczeń w terminie do 14 maja 2024 r., co też zostało uczynione. Niestety w ślad za zakończeniem tej współpracy, Spółka utraciła najistotniejsze źródło przychodów. Obecnie skupiamy się na pozostałej prowadzonej przez Grupę działalności, w tym przede wszystkim realizowanym przez spółkę zależną PLD sp. z o.o. procesie dystrybucji tokenów NFT, o czym Spółka informowała raportem ESPI nr 1/2023 w dn. 29 listopada 2023 r.

Dziękując za okazane zainteresowanie, zachęcamy do zapoznania się ze sprawozdaniami finansowymi Spółki i tworzonej przez nią Grupy Kapitałowej za 2023 rok obrotowy.

Z poważaniem,

Prezes Zarządu



OPIS DZIAŁALNOŚCI GRUPY KAPITAŁOWEJ PL GROUP S.A.



WWW.PRIVATELABELGROUP.COM

Działalność PL Group S.A. nadal pozostaje w sektorze motoryzacji, z której się wywodzi natomiast poprzez uporządkowanie struktury organizacyjnej, aktywność Spółki jest zgodna z podstawowym przedmiotem działalności (PKD) 70, 10, Z, DZIAŁALNOŚĆ FIRM CENTRALNYCH (HEAD OFFICES) I HOLDINGÓW. Obszary działalności również zakładają biuro hybrydowe przy ulicy Zajęcej, nieruchomości, udziały w Spółkach zależnych oraz środki transportu.



WWW.THECONZEPT.COM

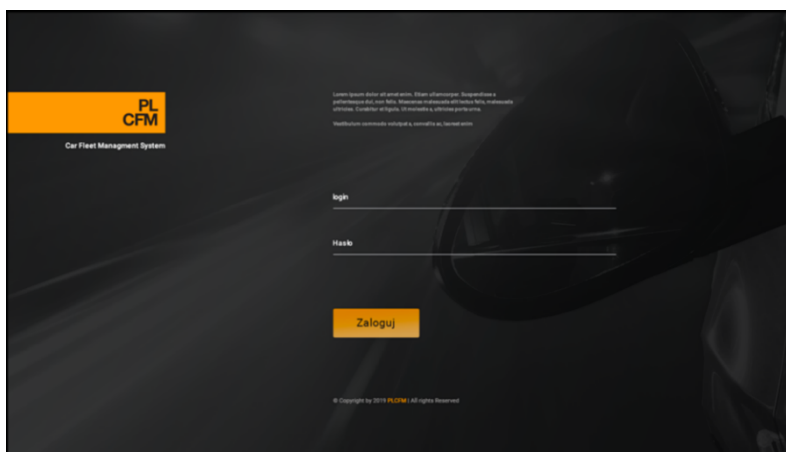
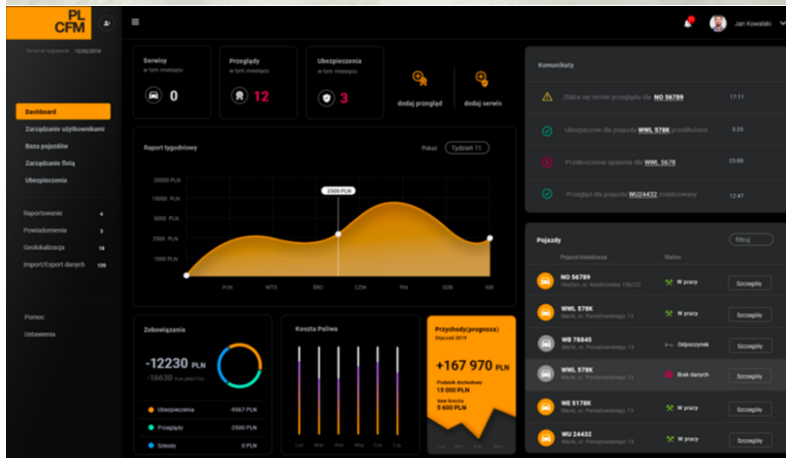
The Concept to miejsce, w którym po przekroczeniu progu będzie można znaleźć się w świecie wypełnionym pasją do klasycznych ikon motoryzacji. Strefa Bar w której będzie można zasmakować win oraz autorskich koktajli. W strefie poświęconej samochodom nasi klienci mogą zrealizować swoje marzenia o posiadaniu kultowego, kolekcjonerskiego auta w nowoczesnym wydaniu.



WWW.PLCFM.COM

Oprogramowanie PLCFM® zapewnia kompleksowe zarządzanie flotami pojazdów w firmach. System automatycznie powiadamia o zbliżających się serwisach mechanicznych i przeglądach, wymianie opon, a także generuje raporty online o stanie floty oraz zapewnia pakiet usług assistance, samochody zastępcze i likwidację szkód. PLCFM® jest pierwszą takiego typu aplikacją na platformie Salesforce®.

PL CFM Sp. z o.o.
ul. Zajączka 4
00-351 Warszawa
KRS 0000838840
REGON 385963970
NIP 5252821650





WWW.PLDCARCLUB.COM

Działalność oparta na zabezpieczaniu, modyfikacji oraz pielęgnacji pojazdów w nowo powstałej lokalizacji przy ulicy Łopuszańskiej w Warszawie. Formuła odróżniająca to miejsce będzie polegała na zasadach korzystania klubowego dla klientów indywidualnych oraz korporacyjnych. Dodatkowo, miejsce będzie pełniło bazę dla powstawiania pojazdów kolekcjonerskich THECONZEPT.

PLD Sp. z o.o.
ul. Łopuszańska 38B
02-232 Warszawa
KRS 0000839016
REGON 385984370
NIP 5223182851



WWW.SOFTCLOUDS.US

Działalność związana z oprogramowaniem Salesforce® jako partner (w trakcie certyfikacji). Oferta zakłada wdrożenia usług oparte na technologii chmury, integracje z systemami zewnętrznymi, system Sales Cloud CRM. Podstawową aktywnością jest tworzenie PLCFM® jako partner technologiczny.





WWW.MRKMH.COM

Działalność związana z dziennikarstwem motoryzacyjnym, obecnie ze swoją siedzibą w lokalu kawiarnianym Spółki na Powiślu w Warszawie. Obszar aktywności zakłada historie oparte na klasycznej motoryzacji udokumentowane w formie krótko metrażowych filmów. Rozwój tej marki zakłada również poszerzanie działalności na kanale YouTube oraz YouTube Originals®



OPIS ORGANIZACJI GRUPY KAPITAŁOWEJ PL GROUP S.A.

Na dzień 31 grudnia 2023 r. PL Group S.A. tworzyła grupę kapitałową składającą się z następujących jednostek:

- jednostka dominująca:

PL Group S.A. [KRS 00000286524], [REGON 14104904], [NIP 1132685165]

- jednostki zależne:

PLD Sp. z o.o. [KRS 0000839016], [REGON 385984370], [NIP 5223182851]

Siedziba: ul. Łopuszańska 38B, 02-232 Warszawa

Spółka podlega konsolidacji z uwagi na posiadanie przez Emitenta 100% udziałów w kapitale zakładowym PLD Sp. z o.o. Emitent posiada 100% głosów w kapitale zakładowym PLD Sp. z o.o.

Przedmiot przeważającej działalności: PKD 45,20 Z, konserwacja i naprawa pojazdów samochodowych, z wyłączeniem motocykli.

Działalność PLD Sp. z o.o. oparta jest na zabezpieczaniu, modyfikacji oraz pielęgnacji pojazdów.

PL CFM Sp. z o.o. [KRS 0000838840], [REGON 385963970], [NIP 5252821650]

Siedziba: ul. Łopuszańska 38B, 02-232 Warszawa

Spółka podlega konsolidacji z uwagi na posiadanie przez Emitenta 100% udziałów w kapitale zakładowym PL CFM Sp. z o.o. Emitent posiada 100% głosów w kapitale zakładowym PL CFM Sp. z o.o.

Przedmiot przeważającej działalności: PKD 62, 01, Z, działalność związana z oprogramowaniem.

Działalność PL CFM Sp. z o.o. oparta jest na tworzeniu oprogramowanie zapewniającego kompleksowe zarządzanie flotami pojazdów w firmach, przy założeniu, iż system automatycznie powiadamia o zbliżających się serwisach mechanicznych i przeglądach, wymianie opon, a także generuje raporty online o stanie floty.

WYBRANE SKONSOLIDOWANE DANE FINANSOWE

	01.01.2023- 31.12.2023	01.01.2022- 31.12.2022	01.01.2023- 31.12.2023	01.01.2022- 31.12.2022
	w złotych		w euro[1]	
Przychody netto ze sprzedaży	901 227,72	1 058 727,80	199 018,27	225 824,19
Koszty działalności operacyjnej	1 286 596,68	1 218 693,50	284 119,37	259 944,51
Zysk (strata) ze sprzedaży	-385 368,96	-159 965,70	-85 101,09	-34 120,31
Pozostałe przychody operacyjne	0,00	172 315,55	0,00	36 754,51
Pozostałe koszty operacyjne	274 448,82	1 019 989,51	60 606,58	217 561,41
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	-659 817,78	-1 007 639,66	-145 707,67	-214 927,21
Przychody finansowe	0,00	-	0,00	-
Koszty finansowe	198 447,25	122 287,03	43 823,14	26 083,54
Zysk (strata) brutto	-858 265,03	-1 129 926,69	-189 530,81	-241 010,75
Zysk (strata) netto	-884 984,03	-1 113 818,69	-195 431,18	-237 574,95
	31.12.2023	31.12.2022	31.12.2023	31.12.2022
	w złotych		w euro[1]	
Aktywa trwałe	2 322 865,48	3 011 275,64	534 237,69	642 076,73
Wartości niematerialne i prawne	1 657 760,73	1 776 312,90	381 269,72	378 752,83
Rzeczowe aktywa trwałe	556 155,75	1 127 397,74	127 910,71	240 388,44
Należności długoterminowe	-	-	-	-
Inwestycje długoterminowe	-	-	-	-
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	108 949,00	107 565,00	25 057,27	22 935,46
Aktywa obrotowe	4 023 867,20	2 510 888,39	925 452,44	535 382,07
Zapasy	14 000,00	14 000,00	3 219,87	2 985,14
Należności krótkoterminowe	3 672 440,94	2 256 289,35	844 627,63	481 095,41
Inwestycje krótkoterminowe	177 996,74	188 281,62	40 937,61	40 146,19
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	159 429,52	52 317,42	36 667,32	11 155,34
Należne wpłaty na kapitał podstawowy	-	-	-	-
Udziały (akcje) własne	-	-	-	-
Aktywa razem	6 346 732,68	5 522 164,03	1 459 690,13	1 177 458,80
Kapitał (fundusz) własny	-42 762,71	842 221,32	-9 835,03	179 581,94
Kapitał (fundusz) podstawowy	20 000 000,00	20 000 000,00	4 599 816,01	4 264 483,25
Kapitał (fundusz) zapasowy	-	-	-	-
- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	-	-	-	-
Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	-	-	-	-

- z tytułu aktualizacji wartości godziwej	-	-	-	-
Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	-	-	-	-
- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	-	-	-	-
- na udziały (akcje) własne	-	-	-	-
Zysk (strata) z lat ubiegłych	-19 157 778,68	-18 043 959,99	-4 406 112,85	-3 847 408,26
Zysk (strata) netto	-884 984,03	-1 113 818,69	-203 538,18	-237 493,06
Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego		-	-	-
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	6 389 495,39	4 679 942,71	1 469 525,16	997 876,87
Rezerwy na zobowiązania	178 103,00	95 000,00	40 962,05	20 256,30
Zobowiązania długoterminowe	-	232 656,26	-	49 607,94
Zobowiązania krótkoterminowe	6 211 392,39	4 352 286,45	1 428 563,11	928 012,63
Rozliczenia międzyokresowe	-	-	-	-
Pasywa razem	6 346 732,68	5 522 164,03	1 459 690,13	1 177 458,80

Dane z bilansu zostały przeliczone po średnim kursie Narodowego Banku Polskiego (Tabela A), obowiązującym odpowiednio w dniach 29.12.2023 r. oraz 30.12.2022 r.:

- 29.12.2023 r. – 4,3480 zł,
- 30.12.2022 r. – 4,6899 zł.

Dane z rachunku wyników zostały przeliczone po średnim kursie Narodowego Banku Polskiego (Tabela A), przyjętym jako średnia kursów obowiązujących na ostatni dzień miesiąca odpowiednio roku 2023 oraz 2022:

- rok 2023 r. – 4,5284 zł,
- rok 2022 r. – 4,6883 zł.

OŚWIADCZENIA

OŚWIADCZENIE

w sprawie rzetelności i kompletności skonsolidowanego sprawozdania finansowego

Działając w imieniu PL Group S.A. z siedzibą w Warszawie oświadczam, że wedle mojej najlepszej wiedzy, roczne skonsolidowane sprawozdanie finansowe za rok obrotowy 2023 i dane porównywalne, sporządzone zostały zgodnie z przepisami obowiązującymi Spółkę lub standardami uznawanymi w skali międzynarodowej, oraz że dane te odzwierciedlają w sposób prawdziwy, rzetelny i jasny sytuację majątkową i finansową Grupy Kapitałowej PL Group S.A. oraz jej wynik finansowy. Ponadto oświadczam, że Sprawozdanie z działalności Grupy Kapitałowej PL Group S.A. za rok obrotowy 2023 zawiera prawdziwy obraz sytuacji Grupy Kapitałowej PL Group S.A., w tym opis podstawowych zagrożeń i ryzyk.

OŚWIADCZENIE

w sprawie wyboru firmy audytorskiej do badania rocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego

Działając w imieniu PL Group S.A. z siedzibą w Warszawie oświadczam, że wybór firmy audytorskiej przeprowadzającej badanie rocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego został dokonany zgodnie z przepisami, w tym dotyczącymi wyboru i procedury wyboru firmy audytorskiej oraz, że firma audytorska oraz członkowie zespołu wykonującego badanie spełniali warunki do sporządzenia bezstronnego i niezależnego sprawozdania z badania rocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego zgodnie z obowiązującymi przepisami, standardami wykonywania zawodu i zasadami etyki zawodowe

Warszawa, dnia 31 maja 2024 r.

Osoby reprezentujące spółkę:

Prezes Zarządu

