



## **INFORMACJA DODATKOWA DO RAPORTU KWARTALNEGO ZA TRZECI KWARTAŁ 2024 ROKU**

Nazwa i siedziba emitenta: REDAN SA, 94-250 Łódź, ul. Żniwna 10/14  
Sąd rejestrowy i numer rejestru: Sąd Rejonowy dla Łodzi Śródmieścia w Łodzi  
XX Wydział Krajowego Rejestru Sądowego,  
numer KRS 0000039036  
Kapitał zakładowy: 35.709.244

Podstawowy przedmiot działalności emitenta według PKD 2007:

46.42 Z – sprzedaż hurtowa odzieży i obuwia

Akcje REDAN SA są notowane na rynku podstawowym Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie, gdzie są klasyfikowane w sektorze: handel.

Czas trwania Emitenta jest nieoznaczony.

29 listopada 2024 r.

Spis treści

<b>1</b>	<b>WYNIKI OSIĄGNIĘTE PO TRZECH KWARTAŁACH 2024R.</b>	<b>3</b>
<b>2</b>	<b>CZYNNIKI, KTÓRE BĘDĄ MIAŁY WPŁYW NA OSIĄGNIĘTE WYNIKI W PERSPEKTYWIE CO NAJMNIJ KOLEJNEGO KWARTAŁU</b>	<b>6</b>
<b>3</b>	<b>INFORMACJE DODATKOWE</b>	<b>6</b>
3.1	Zmiany danych porównywalnych	6
3.2	Zasady rachunkowości	6
3.3	Objaśnienia dotyczące sezonowości lub cykliczności działalności emitenta w prezentowanym okresie	6
3.4	Segmenty operacyjne	7
3.5	Stanowisko zarządu odnośnie możliwości zrealizowania wcześniej publikowanych prognoz	7
3.6	Informacja o korektach z tytułu rezerw, rezerwie i aktywach z tytułu odroczonego podatku dochodowego oraz dokonanych odpisach aktualizujących wartość składników aktywów	7
3.7	Kapitał akcyjny Spółki	7
3.8	Emisja, wykup i spłaty nieudziałowych papierów wartościowych	8
3.9	Organy zarządzające i nadzorujące	9
3.10	Informacja dotycząca dywidendy	9
3.11	Postępowania toczące się przed sądem, organem właściwym dla postępowania arbitrażowego lub organem administracji publicznej	9
3.12	Transakcje z podmiotami powiązаныmi	10
3.13	Informacje o zaciągniętych kredytach i umowach pożyczek	10
3.14	Informacje o udzielonych przez Emitenta pożyczkach	10
3.15	Informacje o udzielonych i otrzymanych w danym roku obrotowym poręczeniach i gwarancjach, w tym udzielonych podmiotom powiązanyм emitenta	10
3.16	Zobowiązania lub aktywa warunkowe	10
3.17	Zdarzenia po dniu bilansowym	11
<b>4</b>	<b>OŚWIADCZENIE ZARZĄDU</b>	<b>11</b>

## 1 Wyniki osiągnięte po trzech kwartałach 2024r.

Działalność Redan w 2024 r. była zdeterminowana zawartą w dniu 30 grudnia 2023 r. z Greenpoint S.A. z siedzibą w Krakowie warunkową umową sprzedaży praw do znaków towarowych i innych praw (dalej „Umowa Sprzedaży Znaków”), o której Redan poinformował w raporcie bieżącym nr 1/2024. Zawarcie i wykonanie tej umowy oznaczało nie tylko sprzedaż na rzecz Greenpoint S.A. praw ochronnych do znaków towarowych „Top Secret” i „DryWash” oraz innych aktywów niematerialnych, lecz przede wszystkim zmianę profilu działalności Spółki z podmiotu handlowego na świadczący usługi logistyczne. Ponadto wdrożenie w życie Umowy Sprzedaży Znaków spowodowało, że od początku 2024 r. Redan przestał kupować towary nowych kolekcji „Top Secret”, gdyż zaczął je już kupować Greenpoint S.A.

Analizując sprawozdanie za trzy kwartały 2024 r. należy zwrócić uwagę, że zostało ono sporządzone **odrzucając założenie o zdolności Redan do kontynuacji działalności** w dającej przewidzieć się przyszłości.

W związku z tym:

- zostały spisane niezakończone inwestycje,
- ujęto w sprawozdaniu rezerwy na przewidywane dodatkowe koszty i straty spowodowane możliwą utratą zdolności do kontynuowania działalności,
- umowy leasingowe wykazywane dotychczas zgodnie z MSSF 16 jako długoterminowe zostały przekształcone na krótkoterminowe,
- aktywa Spółki zostały wycenione, uwzględniając postanowienia zawarte w Krajowym Standardzie Rachunkowości Nr 14 „Kontynuacja działalności oraz rachunkowość jednostek przy braku kontynuowania działalności”, według cen sprzedaży netto możliwych do uzyskania, nie wyższych od cen ich nabycia albo kosztów wytworzenia, pomniejszonych o dotychczasowe odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Łącznie zmiany te spowodowały znaczące zmiany w aktywach i pasywach, a także obciążęły wynik finansowy, bądź całkowity wynik bieżącego okresu.

Jednocześnie należy zwrócić uwagę, że przedstawione zarówno w niniejszym sprawozdaniu, jak również w Skróconym Śródrocznym Sprawozdaniu Finansowym Redan SA za trzy kwartały 2024 roku, dane za rok 2023, dla celów porównawczych, zostały sporządzone przyjmując założenie kontynuacji działalności. Zatem **dane te nie są porównywalne** z danymi za rok 2024, gdyż są sporządzone przyjmując zupełnie inne kluczowe założenie w zakresie kontynuacji działalności.

W poniższej tabeli przedstawiono wybrane pozycje sprawozdania z całkowitych dochodów Redan po trzech kwartałach 2024 i 2023 r.

Tabela nr 1. Wybrane pozycje sprawozdania z całkowitych dochodów Redan w trzech kwartałach 2024 i 2023 r.

	w tys. PLN	3Q 2024	3Q 2023	zmiana %	zmiana Δ
<b>Sprzedaż</b>		<b>20 413</b>	<b>49 489</b>	<b>-59%</b>	<b>-29 076</b>
Zysk brutto na sprzedaży		4 831	10 893	-56%	-6 062
<i>Marża brutto</i>		<i>23,7%</i>	<i>22,0%</i>		<i>1,7%</i>
Koszty sprzedaży i ogólnego zarządu		10 363	11 406	-9%	-1 043
<b>Zysk na sprzedaży</b>		<b>-5 532</b>	<b>-513</b>	<b>-978%</b>	<b>-5 019</b>
<i>Marża brutto na sprzedaży</i>		<i>-27,1%</i>	<i>-1,0%</i>		<i>-26,1%</i>

	w tys. PLN	3Q 2024	3Q 2023	zmiana %	zmiana Δ
Saldo przychodów i kosztów operacyjnych		-660	367	-280%	-1 027
<b>Zysk operacyjny</b>		<b>-6 192</b>	<b>-146</b>	<b>-4141%</b>	<b>-6 046</b>
	<i>Marża EBIT</i>	-30,3%	-0,3%		-30,0%
<b>EBITDA</b>		<b>-5 133</b>	<b>1 497</b>	<b>-443%</b>	<b>-6 630</b>
Saldo przychodów i kosztów finansowych i oczekiwane straty kredytowe		-10 262	-982	-945%	-9 280
<b>Zysk brutto</b>		<b>-16 454</b>	<b>-1 128</b>	<b>-1359%</b>	<b>-15 326</b>
<b>Zysk netto</b>		<b>-16 454</b>	<b>-1 128</b>	<b>-1359%</b>	<b>-15 326</b>

W trzech kwartałach 2024 r. Redan poniósł 16,5 mln zł straty netto. Jest to wynik o 15,3 mln zł niższy r/r. Pogorszenie wyników nastąpiło na wszystkich poziomach rachunku zysków i strat:

- większa strata na sprzedaży o 5,0 mln zł;
- niższe saldo pozostałych przychodów i kosztów operacyjnych o 1,0 mln zł r/r;
- niższe saldo przychodów i kosztów finansowych oraz oczekiwanych strat kredytowych o 9,3 mln zł r/r.

W trzech kwartałach 2024 r. łączna sprzedaż towarów i usług Redan zmniejszyła się o 59% (-29,1 mln zł), zaś marża handlowa (w tym na sprzedaży usług) spadła o 56% (-6,1 mln zł).

Jeszcze wyraźniej widać skalę zmiany, gdy porównamy przychody ze sprzedaży towarów w samym trzecim kwartale. W 2023 r. wyniosły one 14 665 tys. zł, podczas gdy w 2024 r. już tylko 150 tys. zł. Jest to konsekwencją zawartej Umowy Sprzedaży Znaków z Greenpoint SA w wyniku której nastąpiło m.in. wstrzymanie przez Redan zakupu towarów nowej kolekcji wiosna/lato 2024 marki „Top Secret” począwszy od stycznia br. Towary z nowej kolekcji marki „Top Secret” zaczął od początku 2024 r. kupować Greenpoint SA. Spowodowało to, że w pierwszym półroczu Redan uzyskiwał przychody ze sprzedaży towarów jedynie w odniesieniu do posiadanych zapasów na koniec 2023 r., a tym samym nie uzyskiwał przychodów ze sprzedaży towarów nowej kolekcji. W analogicznym okresie 2023 r. w przychodach Redan była sprzedaż nowej kolekcji wiosna/lato 2023 r. Ten czynnik odpowiada w dominującej części za spadek przychodów ze sprzedaży towarów w 2024 r. zarówno w obsłudze marki „Top Secret” w Polsce jak i w sprzedaży B2B.

Z tego także powodu zmniejszyła się marża handlowa, a de facto była ujemna, co oznacza, że koszt własny sprzedanych towarów był wyższy od przychodów ze sprzedaży.

Na koniec września 2024 r. Redan wyprzedał zdecydowaną większość zapasów towarów, zaś na pozostałe utworzył dodatkowe odpisy, tak aby ich wartość była odzwierciedlona w cenach netto możliwych do uzyskania w wyprzedaży hurtowej.

Konsekwencją Umowy Sprzedaży Znaków jest także znaczący spadek przychodów z tytułu opłaty licencyjnej, które Redan uzyskiwał od Top Secret Fashion Story Sp. z o.o. w likwidacji w proporcji do realizowanej przez tą spółkę sprzedaży detalicznej.

Z drugiej strony nastąpił wyraźny wzrost przychodów ze świadczonych usług logistyki kontraktowej (+2,2 mln zł). Wiąże się to z jednej strony z wzrostem przychodów z obsługi pozyskanych klientów Redan. Z drugiej strony w tym okresie, wraz z dostawami nowych towarów, stopniowo rosły przychody za obsługę logistyczną marki „Top Secret” na zlecenie Greenpoint SA. Ten podmiot jednak wypowiedział Redan umowę świadczenia usług logistycznych ze skutkiem na 30 września 2024 r. podejmując decyzję o przeniesieniu operacji

logistycznych marki „Top Secret” do swojego magazynu w Krakowie, w którym prowadzi obsługę towarów marki „Greenpoint”.

W toku reorganizacji działalności Redan przeniósł operacje do spółki zależnej Redan Fulfillment Sp. z o.o., jednak do końca października świadczył usługi na rzecz tej spółki. Od 1 października 2024 r. ta spółka jest już samodzielnie najemcą wykorzystywanych magazynów (do 30 września operacje odbywały się w magazynach najmowanych przez Redan), a od 1 listopada 2024 r. zatrudnia także pracowników realizujących zadania. Od 1 listopada 2024 r. korzysta także z wyposażenia, które Redan wniósł do niej aportem.

Redan Fulfillment Sp. z o.o. cały czas prowadzi aktywne działania w celu pozyskania nowych klientów w tym zakresie. Proces od momentu nawiązania kontaktu z klientem do momentu rozpoczęcia świadczenia usług jest jednak długi i liczony w miesiącach.

W okresie trzech kwartałów 2024 r. koszty sprzedaży i ogólnego zarządu Redan zmniejszyły się o 9% r/r (1,0 mln zł). Największy wpływ miały na to:

- 1) w całym okresie trzech kwartałów koszty wynagrodzeń w logistyce były wyższe o nieco ok. 325 tys. zł wynikające ze zwiększonej skali operacji logistyki kontraktowej oraz wzrostu wynagrodzeń jednostkowych w konsekwencji podwyżek wynagrodzenia minimalnego, jednakże w samym trzecim kwartale nastąpił już spadek kosztów wynagrodzeń o ok. 150 tys. zł r/r;
- 2) zmniejszenie kosztów transportu towarów do i ze sklepów „Top Secret” o 0,6 mln zł. Spadek wynika ze zmniejszenia liczby sklepów, a przede wszystkim z faktu, że od momentu, gdy towar w sklepach należy do Greenpoint S.A., to ta spółka ponosi koszty jego transportu;
- 3) spadek pozostałych kosztów o ok. 0,8 mln zł przede wszystkim w zakresie wynagrodzeń – ze względu na wprowadzane ograniczenia wydatków.

W okresie trzech kwartałów 2024 roku saldo pozostałej działalności operacyjnej było ujemne i wyniosło 0,7 mln zł, na co składa się głównie spisanie niezakończonych inwestycji. W analogicznym okresie 2023 r. dodatnie saldo +0,4 mln zł wynikało przede wszystkim z rozwiązania rezerwy w związku z pozytywnym dla Spółki wynikiem postępowania sądowego.

Saldo przychodów i kosztów finansowych oraz oczekiwanych strat kredytowych za trzy kwartały 2024 roku wyniosło -10,3 mln zł, wobec -1,0 mln zł w tym samym okresie 2023 r. Najważniejsze pozycje to:

- Rezerwa na poręczenie kredytu za Loger Sp. z o.o.  
Redan udzielił w 2018 r. Loger poręczenia z tytułu umowy kredytowej o kredyt inwestycyjny. Wówczas Loger był spółką zależną Redan. W dniu 27 listopada 2024 r. Redan otrzymał, jako poręczyciel, informację o wypowiedzeniu przez bank umowy kredytowej Loger z zachowaniem 30 dniowego okresu wypowiedzenia łączna kwota kapitału pozostałego do spłaty z tytułu kredytu to 4,8 mln zł i dlatego na taką kwotę Redan utworzył rezerwę.
- Zmiana odpisów aktualizujących należności  
Zgodnie z zawartymi umowami Redan posiada uprawnienie do przeniesienia na Sonasino Sp. z o.o., Rewonki Sp. z o.o. w likwidacji oraz Blue Fashion Sp. z o.o. wierzytelności przysługujących Redan od Top Secret Fashion Story Sp. z o.o. w likwidacji (dalej „TSFS Sp. z o.o.”) i w ten sposób zmniejszenia zobowiązań Redan wobec tych podmiotów. Na dzień sporządzenia niniejszego sprawozdania należności Redan od TSFS Sp. z o.o. wynosiły 31,7 mln zł, zaś zobowiązania wobec tych podmiotów wynosiły 28,1 mln zł. Wobec postawienia TSFS Sp. z o.o. w stan likwidacji na całą nadwyżkę należności od TSFS Sp. z o.o. ponad wartość zobowiązań, które Redan może spłacić tymi wierzytelnościami, został utworzony odpis.

- Koszty finansowania zewnętrznego  
Obejmują głównie odsetki z tytułu zastosowania MSSF 16 do umów najmu, od linii kredytowej, wyemitowanych obligacji oraz zaciągniętej pożyczki. Wyższe saldo r/r to głównie wyższe saldo zobowiązań oraz wyższa stopa oprocentowania pożyczki.
- Koszty poręczeń  
Wartość tych kosztów stanowi wynagrodzenie za uzyskanie przez Redan poręczeń zobowiązań finansowych, które było wymagane przez instytucje finansowe oraz stanowiło warunek utrzymania finansowania. W 2024 r. są one niższe głównie ze względu na niższą wartość zobowiązań finansowych będących podstawą wyznaczenia wynagrodzenia za poręczenia oraz uzyskania zgody na rezygnację z jednego z poręczeń dla wyemitowanych obligacji.

## **2 Czynniki, które będą miały wpływ na osiągnięte wyniki w perspektywie co najmniej kolejnego kwartału**

Podstawowe czynniki, które będą miały wpływ na wyniki Redan w perspektywie co najmniej kolejnego kwartału to:

- skuteczność odzyskiwania wpływów z należności oraz skuteczność działań w zakresie sprzedaży pozostałych w Redan aktywów, głównie zapasów oraz środków trwałych, które mają decydujący wpływ na płynność Redan;
- utrzymanie i pozyskiwanie przez Redan Fulfillment Sp. z o.o. (spółkę zależną Redan) nowych kontraktów na obsługę logistyczną;
- skala operacji logistycznych realizowanych przez Redan Fulfillment Sp. z o.o., (jej wynagrodzenie jest obliczane jako iloczyn stawek i liczby wykonanych operacji), a to zależy od popytu na towaru sprzedawane przez partnerów obsługiwanych przez Redan Fulfillment Sp. z o.o.;
- skuteczność kontroli kosztów, w tym między innymi stała optymalizacja realizowanych procesów magazynowych, tak aby podnosić ich efektywność;
- koszty wynagrodzeń pracowników Redan Fulfillment Sp. z o.o. są w większości nieznacznie wyższe od wynagrodzenia minimalnego i od początku 2025 r. nastąpi ich wzrost; istotne będzie zatem w jakim stopniu zostanie dokonana zmiana stawek za operacje logistyczne z partnerami Redan Fulfillment Sp. z o.o. (umowy przewidują automatyczne indeksacje, jednak jest to czas do ewentualnych negocjacji warunków).

## **3 Informacje dodatkowe**

### **3.1 Zmiany danych porównywalnych**

Zmiany jakie zaszły w danych porównywalnych zostały opisane w Skróconym Śródrocznym Sprawozdaniu Finansowym Redan SA za trzeci kwartał 2024 roku w nocie nr 3.3.

### **3.2 Zasady rachunkowości**

Zasady rachunkowości oraz metody wyliczeń przyjęte do przygotowania Skróconego Śródrocznego Sprawozdania Finansowego Redan SA za trzeci kwartał 2024 roku zostały opisane w nocie nr 3.

### **3.3 Objaśnienia dotyczące sezonowości lub cykliczności działalności emitenta w prezentowanym okresie**

W dotychczas prowadzonej przez Redan działalności handlowej widoczna była wyraźna sezonowość sprzedaży. Poziom sprzedaży rozkładał się w następujący sposób: najwyższe obroty były realizowane w IV kwartale, a najniższe – w I kwartale kalendarzowym.

Przychody ze sprzedaży usług logistycznych rozkładały się dotychczas bardziej równomiernie w skali roku, choć także na IV kwartał przypadała większa skala operacji.

### 3.4 Segmenty operacyjne

Zgodnie z wymogami MSSF 8, Redan identyfikuje segmenty operacyjne w oparciu o wewnętrzne raporty. Zostały one zaprezentowane w Skróconym Śródrocznym Sprawozdaniu Finansowym Redan SA za trzeci kwartał 2024 roku w nocie nr 5 i 5.1.

### 3.5 Stanowisko zarządu odnośnie możliwości zrealizowania wcześniej publikowanych prognoz

Redan nie opublikował prognoz na rok 2024.

### 3.6 Informacja o korektach z tytułu rezerw, rezerwie i aktywach z tytułu odroczonego podatku dochodowego oraz dokonanych odpisach aktualizujących wartość składników aktywów

Zmiany odpisów aktualizujących wartość aktywów według stanu na 30 września 2024 oraz 30 września 2023 zostały zaprezentowane w Skróconym Śródrocznym Sprawozdaniu Finansowym Redan SA za trzeci kwartał 2024 roku w notach dotyczących poszczególnych grup aktywów (noty nr 8, 9, 10.2, 11, 12, 13, 21.7). Zmiany w stanie rezerw zaprezentowano w nocie nr 17, a w rezerwie i aktywach z tytułu odroczonego podatku dochodowego w nocie 6 ww. Sprawozdania Finansowego.

### 3.7 Kapitał akcyjny Spółki

#### 3.7.1 Emisja kapitałowych papierów wartościowych

W okresie od stycznia do dnia sporządzania niniejszej Informacji Dodatkowej nie były prowadzone żadne działania w celu emisji nowych akcji Spółki. Nie wystąpiła emisja, wykup ani spłaty kapitałowych papierów wartościowych.

#### 3.7.2 Akcjonariusze posiadający ponad 5% głosów na WZA

W tabeli poniżej zostali wskazani akcjonariusze posiadający bezpośrednio lub pośrednio przez podmioty zależne co najmniej 5% ogólnej liczby głosów na walnym zgromadzeniu Redan na dzień przekazania raportu okresowego wraz ze wskazaniem liczby akcji posiadanych przez te podmioty, procentowego udziału tych akcji w kapitale zakładowym, liczby głosów z nich wynikających oraz procentowego udziału tych akcji w ogólnej liczbie głosów na walnym zgromadzeniu.

Tabela nr 9. Wykaz akcjonariuszy posiadających co najmniej 5% akcji Redan na dzień przekazania niniejszego raportu okresowego.

Podmiot	Siedziba	Liczba akcji	% posiadanego kapitału	Liczba głosów	% posiadanych praw głosów
Radostaw Wiśniewski	Polska	13 981 345	39,15%	18 686 144	45,85%
Piengjai Wiśniewska (z Ores Sp. zo.o.)	Polska	9 094 298	25,47%	9 094 299	22,31%
Pozostali akcjonariusze uczestniczący z porozumieniem z dnia 9 maja 2016 (Teresa Wiśniewska)*	Polska	140 000	0,39%	140 000	0,34%
free float		12 493 601	34,99%	12 838 801	31,50%
Razem		35 709 244	100,00%	40 759 244	100,00%

\*Opis zawartego porozumienia akcjonariuszy:

W dniu 09 maja 2016 r. akcjonariusze – m.in. Pan Radosław Wiśniewski, Pani Piengjai Wiśniewska oraz Pani Teresa Wiśniewska, zawarli porozumienie dotyczące m.in. zgodnego głosowania przez te podmioty na walnym zgromadzeniu Spółki, o którym mowa w art. 87 ust. 1 pkt 5) ustawy z dnia 29 lipca 2005 r. o ofercie publicznej (Dz. U. z 2013 r., poz. 1382, ze zm.).

Od dnia przekazania poprzedniego raportu okresowego nie nastąpiły w powyższym zakresie żadne zmiany.

### 3.7.3 Stan posiadania akcji Redan oraz akcji i udziałów w jednostkach zależnych przez członków zarządu

Na dzień 30 września 2024 r. oraz na dzień przekazania niniejszego sprawozdania akcje Redan nie były w posiadaniu członków zarządu Redan. Członkom Zarządu nie przysługiwały także uprawnienia do objęcia nowych akcji Emitenta. Małżonka Prezesa Zarządu Redan - Pana Bogusza Kruszyńskiego, posiada 1 000 akcji zwykłych na okaziciela Spółki.

W okresie od dnia przekazania poprzedniego raportu okresowego nie nastąpiły we wskazanym zakresie żadne zmiany.

### 3.7.4 Stan posiadania akcji Redan przez członków Rady Nadzorczej

W tabeli poniżej znajduje się zestawienie stanu posiadania akcji emitenta lub uprawnień do nich przez osoby nadzorujące emitenta na dzień przekazania raportu okresowego, wraz ze wskazaniem zmian w stanie posiadania, w okresie od dnia przekazania poprzedniego raportu okresowego, odrębnie dla każdej z tych osób.

Tabela nr 10. Liczba akcji Redan posiadanych przez członków Rady Nadzorczej na dzień przekazania raportu okresowego

Członek Rady Nadzorczej	stan na dzień przekazania niniejszego raportu	stan na dzień przekazania poprzedniego raportu okresowego
Piengjai Wiśniewska (wraz z Ores sp. z o.o.)	9 094 298	9 130 668
Radosław Wiśniewski	13 981 345	13 981 345
Piotr Kulawiński	1 000	1 000

W okresie od dnia przekazania poprzedniego raportu okresowego nie nastąpiły we wskazanym zakresie żadne zmiany.

### 3.7.5 Umowy akcjonariuszy Redan wpływające na działalność emitenta

Spółka nie posiada informacji o zawarciu w trzecim kwartale 2024 roku jakichkolwiek umów pomiędzy akcjonariuszami, znaczących dla działalności Emitenta.

### 3.7.6 Stan posiadania akcji własnych przez Redan oraz osoby działające w imieniu spółki

Akcje Redan nie są w posiadaniu Redan, ani osób działających w jego imieniu.

## **3.8 Emisja, wykup i spłaty nieudziałowych papierów wartościowych**

Na dzień 30 września 2024 r. istniały zabezpieczone, na okaziciela, obligacje serii F Redan SA wyemitowane w dniu 10 sierpnia 2018 r. o wartości nominalnej pozostałej do wykupu w wysokości 3,75 mln zł.



Szczegółowo obligacje te zostały opisane w Skróconym Śródrocznym Sprawozdaniu Finansowym Redan SA za trzeci kwartał 2024 w nocie 15.

### **3.9 Organy zarządzające i nadzorujące**

Na dzień 30 września 2024 r. Zarząd Redan SA działał w następującym składzie:

1. Bogusz Kruszyński – Prezes Zarządu

Na dzień 30 września 2024 r. Rada Nadzorcza Redan SA działała w następującym składzie:

1. Radosław Wiśniewski – Przewodniczący Rady Nadzorczej
2. Marcin Rumowicz – Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej
3. Radosław Ignatowski – Członek Rady Nadzorczej
4. Piotr Kulawiński – Członek Rady Nadzorczej
5. Piengjai Wiśniewska – Członek Rady Nadzorczej

Na dzień przekazania niniejszego sprawozdania skład Zarządu i Rady Nadzorczej Redan SA pozostają bez zmian.

### **3.10 Informacja dotycząca dywidendy**

Do dnia opublikowania niniejszego sprawozdania Emitent nie wypłacił ani nie deklarował wypłaty dywidendy.

### **3.11 Postępowania toczące się przed sądem, organem właściwym dla postępowania arbitrażowego lub organem administracji publicznej**

Na dzień 30 września 2024 r. nie toczyły się istotne postępowania przed sądem, organem właściwym dla postępowania arbitrażowego lub organem administracji publicznej, dotyczące zobowiązań lub wierzytelności Redan SA poza następującymi:

- W dniu 17 listopada 2020 r. do siedziby Spółki zostało doręczone zawiadomienie o wniesieniu przez jednego z akcjonariuszy powództwa w trybie art. 422 § 1 KSH - o uchylenie uchwały nr 16 Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Redan SA z dnia 26 sierpnia 2020 r. w sprawie wyrażenia zgody na nabycie przez Pana Radosława Wiśniewskiego – akcjonariusza większościowego Redan SA wszystkich udziałów spółki zależnej Redan SA – Top Secret sp. z o.o. Na dzień sporządzenia niniejszego sprawozdania, wobec śmierci powoda, sprawa została zawieszona do czasu ustalenia i wstąpienia spadkobierców w spór.
- W dniu 27 stycznia 2021 r., do siedziby Spółki został doręczony odpis pozwu wniesionego przez Prime Global Grupę Doradczą S.A. z siedzibą we Wrocławiu o zapłatę kwoty 1 mln zł wraz z odsetkami. Podstawą faktyczną żądania pozwu, według twierdzeń spółki powodowej, jest żądanie zapłaty przez Emitenta faktur VAT z tytułu świadczenia usług z zakresu wdrożenia systemu wspomagającego zarządzanie w TXM S.A., które miało miejsce w latach 2015-2017. Faktury te obejmują odroczone wynagrodzenie Prime Global, które miało być należne po odbiorze wdrożonego systemu. Ze względu na nieusunięcie przez Prime Global Grupa Doradczą błędów w działaniu systemu, system nigdy nie został odebrany. Obecnie toczy się proces w sądzie pierwszej instancji.
- Redan złożył pozew przeciwko Prime Global Grupa Doradczą S.A. o zapłatę kwoty 3 062 000.00 zł z tytułu utraconej przez TXM SA marży w wyniku błędów w działaniu systemu ERP wdrożonym przez Prime Global Grupa Doradczą S.A. Redan wraz z pozwem złożył wniosek o zwolnienie od kosztów, który sąd oddalił. W związku z powyższym Redan ograniczył roszczenie do kwoty 1 mln zł. Sprawa jest zawieszona do czasu rozstrzygnięcia sprawy z powództwa Prime Global opisanej powyżej.

### 3.12 Transakcje z podmiotami powiązаныmi

W okresie objętym sprawozdaniem finansowym Emitent, nie zawarł z podmiotami powiązаныmi transakcji, na warunkach innych niż warunki rynkowe. Wartość transakcji z podmiotami powiązаныmi została zaprezentowana w Skróconym Śródrocznym Sprawozdaniu Finansowym Redan SA za trzeci kwartał w nocy 21.

### 3.13 Informacje o zaciągniętych kredytach i umowach pożyczek

Zobowiązania kredytowe i umowy pożyczek oraz leasingu zostały opisane w Skróconym Śródrocznym Sprawozdaniu Finansowym Redan za trzy kwartały 2024 w notach 14 oraz 14.1. Naruszenie warunków wynikających z umów finansowania zostało opisane w nocy 14.2.

### 3.14 Informacje o udzielonych przez Emitenta pożyczkach

Informacje o udzielonych przez Emitenta pożyczkach zostały opisane w Skróconym Śródrocznym Sprawozdaniu Finansowym Redan za trzy kwartały 2024 w nocy 11.

### 3.15 Informacje o udzielonych i otrzymanych w danym roku obrotowym poręczeniach i gwarancjach, w tym udzielonych podmiotom powiązаныm emitenta

W rok 2018 Redan udzielił poręczenie za kredyt udzielony przez Alior Bank S.A. spółce powiązanej Loger Sp. z o.o. (w momencie udzielania poręczenia w roku 2018 była to spółka zależna Redan). Na dzień 30 września 2024 r. łączna wartość nominalna kredytu, poręczonego przez Redan to 4,8 mln zł, a okres ostatecznej spłaty to 15 lipca 2026r. W dniu 27 listopada 2024 r. Redan otrzymał od Alior Bank S.A. informację o wypowiedzeniu poręczonej przez Redan umowy kredytowej z zachowaniem 30 dniowego okresu wypowiedzenia.

Należne wynagrodzenie Redan z tytułu udzielonego poręczenia za trzy kwartały 2024 r. wyniosło 87,2 tys. zł.

W ramach zawartej w dniu 30 grudnia 2023 r. warunkowej umowy sprzedaży praw do znaków towarowych oraz innych praw Redan m.in. udzielił Greenpoint S.A. poręczenie za zobowiązania Top Secret Fashion Story Sp. z o.o. wobec Greenpoint S.A. wynikające z dwóch umów sprzedaży przez Top Secret Fashion Story Sp. z o.o. na rzecz Greenpoint S.A. zorganizowanych części przedsiębiorstwa składających się (przede wszystkim) z: praw do umów franczyzowych oraz sklepu internetowego topsecret.pl. Łączna wartość poręczenia jest ograniczona do kwoty będącej sumą: (i) ceny za znaki towarowe (od 10,5 do 13,5 mln zł) oraz (ii) kwoty 3,5 mln zł. Poręczenie jest ważne do 31 grudnia 2029 r. Należne wynagrodzenie Redan z tytułu udzielonego poręczenia w okresie trzech kwartałów 2024 r. wyniosło 102 tys. zł.

Tabela nr 12. Zestawienie otrzymanych poręczeń przez Redan według stanu na 30 września 2024r.

Podmiot udzielający poręczenia	Rodzaj powiązania	Tytuł	Warunki finansowe	Wartość sumy gwarancyjnej na 30.09.2024	Okres obowiązywania
Sonasino sp. z o.o.	Brak	Zobowiązania z tytułu emisji obligacji serii F oraz kredytu w rachunku bieżącym i linii akredytyw	Poręczenie udzielone odpłatnie	34 448 700	31.12.2026
Osoba fizyczna	Akcjonariusz	Zobowiązania z tytułu umowy pożyczki	Poręczenie udzielone odpłatnie	6 475 000	Bezterminowo

W ciągu trzech kwartałów 2024 roku Redan nie otrzymał żadnych nowych poręczeń.

### 3.16 Zobowiązania lub aktywa warunkowe

Zmiany dotyczące zobowiązań lub aktywów warunkowych zostały pokazane w Skróconym Śródrocznym Sprawozdaniu Finansowym Redan za trzy kwartały 2024 w nocy 25.

### **3.17 Zdarzenia po dniu bilansowym**

Po dniu bilansowym nie wystąpiły zdarzenia mające wpływ na sytuację jednostki poza pokazanymi w Skróconym Śródrocznym Sprawozdaniu Finansowym Redan za trzy kwartały 2024 w nocy 26.

## **4 Oświadczenie Zarządu**

Zarząd oświadcza, że wedle jego najlepszej wiedzy Skrócone Śródroczne Sprawozdanie Finansowe Redan za trzy kwartały 2024 i dane porównywalne sporządzone zostały zgodnie z obowiązującymi zasadami rachunkowości oraz że odzwierciedlają w sposób prawdziwy, rzetelny i jasny sytuację majątkową i finansową Redan i jej wyniki finansowe jak również, że niniejsza Informacja Dodatkowa pokazuje prawdziwy obraz rozwoju i osiągnięć oraz sytuacji Redan S.A., w tym opis podstawowych ryzyk i zagrożeń.

Łódź, 29 listopada 2024 r.

.....  
Bogusz Kruszyński - Prezes Zarządu