

# GRUPA MODNE ZAKUPY S.A.

## Jednostkowy raport kwartalny

IV kwartał 2024 roku

Warszawa, 14 lutego 2025 r.

## SPIS TREŚCI

|   |    |
|---|----|
| 1. Podstawowe informacje .....  | 3  |
| 2. Kwartalne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe Emitenta .....   | 4  |
| Bilans Emitenta.....  | 4  |
| Rachunek zysków i strat Emitenta.....   | 7  |
| Rachunek przepływów pieniężnych Emitenta.....   | 8  |
| 3. Informacje o zasadach przyjętych przy sporządzaniu raportu, w tym informacje o zmianach stosowanych zasad (polityki) rachunkowości .....   | 11 |
| Podstawa sporządzenia sprawozdania finansowego .....  | 11 |
| 4. Komentarz emitenta na temat okoliczności i zdarzeń istotnie wpływających na działalność emitenta, jego sytuację finansową i wyniki osiągnięte w danym kwartale.....  | 11 |
| 5. Jeżeli emitent przekazywał do publicznej wiadomości prognozy wyników finansowych - stanowisko odnośnie do możliwości zrealizowania publikowanych prognoz wyników na dany rok w świetle wyników zaprezentowanych w danym raporcie kwartalnym..... | 14 |
| 6. W przypadku gdy dokument informacyjny emitenta zawierał informacje, o których mowa w § 10 pkt 13a) załącznika nr 1 do regulaminu ASO – opis stanu realizacji działań i inwestycji emitenta oraz harmonogramu ich realizacji.....                 | 14 |
| 7. Jeżeli w okresie objętym raportem emitent podejmował w obszarze rozwoju prowadzonej działalności inicjatywy nastawione na wprowadzenie rozwiązań innowacyjnych w przedsiębiorstwie – informacje na temat tej aktywności .....                    | 15 |
| 8. Opis organizacji grupy kapitałowej, ze wskazaniem przyczyn niesporządzania sprawozdań skonsolidowanych przez podmiot dominujący.....   | 15 |
| 11. W przypadku, gdy emitent tworzy grupę kapitałową i nie sporządza skonsolidowanych sprawozdań finansowych – wskazanie przyczyn niesporządzania takich sprawozdań .....   | 15 |
| 12. Zarząd Spółki .....   | 15 |
| 13. Rada Nadzorcza Spółki .....   | 15 |
| 14. Informacja o strukturze akcjonariatu emitenta, ze wskazaniem akcjonariuszy posiadających, na dzień sporządzenia raportu, co najmniej 5% głosów na walnym zgromadzeniu.....  | 16 |
| 15. Informacje dotyczące liczby osób zatrudnionych przez emitenta, w przeliczeniu na pełne etaty.....   | 16 |

## **1. Podstawowe informacje**

### **Zmiany firmy z Infoscan S.A. na Grupa Modne Zakupy S.A.**

W dniu 26 kwietnia 2022 r. Sąd Rejonowy dla m. st. Warszawy w Warszawie, XIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego zarejestrował zmiany statutu Emitenta, w zakresie zmiany firmy z Infoscan S.A. na Grupa Modne Zakupy S.A., dokonanej uchwałą nr 5 Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia z dnia 30 grudnia 2021 r.

Emitent - Grupa Modne Zakupy S.A. (poprzednio: Infoscan S.A.) prowadzi działalność od 2006 r. Do 2021 r. Emitent działał na rynku telemedycznym, skupiając swoją działalność w zakresie diagnostyki stanu zdrowia pacjentów. Działalność Emitenta obejmowała świadczenie usług w zakresie diagnostyki Zaburzeń Oddychania Podczas Snu oraz zaburzeń kardiologicznych – jednych z najczęściej występujących schorzeń cywilizacyjnych.

### **Inwestycja w Grupa Modne Zakupy**

Na dzień publikacji niniejszego raportu, Spółka posiada łącznie 3.944 udziałów GMZ.CO, co stanowi 30,00% w kapitale zakładowym tej spółki. Emitent otrzymał wycenę pozostałych 70% udziałów GMZ.CO sp. z o.o. i prowadzi obecnie negocjacje dotyczące nabycia tych udziałów.

### **Aktualna sytuacja Spółki**

Po zakończeniu procesu przeglądu opcji strategicznych, przyjęciu strategii rozwoju na lata 2021-2025 oraz uzgodnieniu podstawowych założeń i warunków współpracy, Emitent koncentruje się na realizacji inwestycji w Grupę Modne Zakupy, która działa w branży e-commerce. Grupa Modne Zakupy prowadzi internetowy sklep z bielizną damską i męską Intymna.pl, sklep z modą damską Primodo.com oraz Blackbunny.pl, który jest uzupełnieniem o asortyment erotyczny (akcesoria i bielizna).

### **Główne założenia strategii na lata 2021-2025**

W dniu 24 listopada 2021 r. Spółka przyjęła następujące główne założenia strategii na lata 2021-2025:

1. Zmiana podstawowej działalności Spółki na branżę e-commerce poprzez inwestycję w Grupę Modne Zakupy sp. z o.o.
2. Rozwój organiczny oraz konsolidacja na rynku e-commerce, w szczególności w kategorii Women.
3. Zwiększenie dwukrotnie ilości brandów oraz trzykrotnie ilości produktów w serwisie Intymna.pl do końca 2025 roku.
4. Wzmocnienie oferty GMZ przede wszystkim w kategorii Beauty i Suplementy.
5. Stworzenie i rozbudowa portfolio marek własnych, wprowadzenie dwóch marek własnych z kategorii bielizna do końca 2022 roku.
6. Osiągnięcie 12-stomiesięcznych przychodów (GMP) w Grupie Infoscan S.A. na poziomie 100 mln zł do końca 2025 roku.
7. Przeniesienie notowań Spółki na rynek główny Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie S.A.

W dniu 9 stycznia 2024 r. Emitent zawarł z Global Tech Opportunities 4 ("Inwestor") oraz ABO Securities LTD ("Partner"), umowę na finansowanie działalności Spółki ("Umowa" "Umowa inwestycyjna"). Zgodnie z postanowieniami Umowy, Inwestorowi w zamian za wypłacone na rzecz Emitenta poszczególne transze środków pieniężnych (zaangażowanie Inwestora będzie wynosiło łącznie do 20.000.000 zł) zaoferowane zostaną obligacje zamienne na akcje o wartości nominalnej 5.000 zł.

### Skład Grupy Kapitałowej Grupa Modne Zakupy S.A.

Grupa Kapitałowa Grupa Modne Zakupy S.A. w IV kwartale 2024 r. oraz na dzień publikacji składała się z jednostki dominującej, tj. Grupa Modne Zakupy S.A. oraz jednostki zależnej, tj. Infoscan LLC.

### Podstawowe dane o Emitencie

| Grupa Modne Zakupy S.A.             |                                 |
|-------------------------------------|---------------------------------|
| <b>Forma prawna:</b>                | Spółka Akcyjna                  |
| <b>Kraj:</b>                        | Polska                          |
| <b>Siedziba:</b>                    | Warszawa                        |
| <b>Adres:</b>                       | ul. Puławska 2, 02-566 Warszawa |
| <b>Telefon:</b>                     | + 48 785 800 600                |
| <b>Adres poczty elektronicznej:</b> | ir@modnezakupy.pl               |
| <b>Adres strony internetowej:</b>   | www.modnezakupy.pl              |
| <b>NIP:</b>                         | 9512209251                      |
| <b>REGON:</b>                       | 140843589                       |
| <b>KRS:</b>                         | 0000512199                      |

Źródło: Emitent

## 2. Kwartalne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe Emitenta

### Bilans Emitenta

| Wyszczególnienie   | Na dzień 2024-12-31<br>(w zł) | Na dzień 2023-12-31<br>(w zł) |
|--|-------------------------------|-------------------------------|
| <b>A. Aktywa trwałe</b>                                  | -                             | -                             |
| I. Wartości niematerialne i prawne                       | -                             | -                             |
| 1. Koszty zakończonych prac rozwojowych                  | -                             | -                             |
| 2. Wartość firmy   | -                             | -                             |
| 3. Inne wartości niematerialne i prawne                  | -                             | -                             |
| 4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne           | -                             | -                             |
| II. Rzeczowe aktywa trwałe                               | -                             | -                             |
| 1. Środki trwałe   | -                             | -                             |
| a) Grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu)   | -                             | -                             |
| b) Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | -                             | -                             |
| c) Urządzenia techniczne i maszyny                       | -                             | -                             |
| d) Środki transportu                                     | -                             | -                             |
| e) Inne środki trwałe                                    | -                             | -                             |
| 2. Środki trwałe w budowie                               | -                             | -                             |

|  |                     |                     |
|--|---------------------|---------------------|
| 3. Zaliczki na środki trwałe w budowie   | -                   | -                   |
| III. Należności długoterminowe   | -                   | -                   |
| 1. Od jednostek powiązanych  | -                   | -                   |
| 2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale            | -                   | -                   |
| 3. Od pozostałych jednostek  | -                   | -                   |
| IV. Inwestycje długoterminowe  | -                   | -                   |
| 1. Nieruchomości   | -                   | -                   |
| 2. Wartości niematerialne i prawne   | -                   | -                   |
| 3. Długoterminowe aktywa finansowe   | -                   | -                   |
| a) W jednostkach powiązanych   | -                   | -                   |
| - udziały lub akcje  | -                   | -                   |
| - inne papiery wartościowe   | -                   | -                   |
| - udzielone pożyczki   | -                   | -                   |
| - inne długoterminowe aktywa finansowe   | -                   | -                   |
| b) W pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale           | -                   | -                   |
| - udziały lub akcje  | -                   | -                   |
| - inne papiery wartościowe   | -                   | -                   |
| - udzielone pożyczki   | -                   | -                   |
| - inne długoterminowe aktywa finansowe   | -                   | -                   |
| c) W pozostałych jednostkach   | -                   | -                   |
| - udziały lub akcje  | -                   | -                   |
| - inne papiery wartościowe   | -                   | -                   |
| - udzielone pożyczki   | -                   | -                   |
| - inne długoterminowe aktywa finansowe   | -                   | -                   |
| 4. Inne inwestycje długoterminowe  | -                   | -                   |
| V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe   | -                   | -                   |
| 1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego   | -                   | -                   |
| 2. Inne rozliczenia międzyokresowe   | -                   | -                   |
| <b>B. Aktywa obrotowe</b>  | <b>4 617 527,94</b> | <b>4 596 928,27</b> |
| I. Zapasy  | -                   | -                   |
| 1. Materiały   | -                   | -                   |
| 2. Półprodukty i produkty w toku   | -                   | -                   |
| - w tym obiekty w zabudowie  | -                   | -                   |
| 3. Produkty gotowe   | -                   | -                   |
| 4. Towary  | -                   | -                   |
| 5. Zaliczki na dostawy i usługi  | -                   | -                   |
| II. Należności krótkoterminowe   | 37 766,00           | 75 455,00           |
| 1. Należności od jednostek powiązanych   | -                   | -                   |
| a) Z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:  | -                   | -                   |
| - do 12 miesięcy   | -                   | -                   |
| - powyżej 12 miesięcy  | -                   | -                   |
| b) inne  | -                   | -                   |
| 2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | -                   | -                   |
| a) Z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:  | -                   | -                   |
| - do 12 miesięcy   | -                   | -                   |
| - powyżej 12 miesięcy  | -                   | -                   |
| b) inne  | -                   | -                   |
| 3. Należności od pozostałych jednostek   | 37 766,00           | 75 455,00           |
| a) z tytułu dostaw i usług, w okresie spłaty:  | -                   | -                   |

|   |                     |                     |
|---|---------------------|---------------------|
| - do 12 miesięcy  | -                   | -                   |
| - powyżej 12 miesięcy   | -                   | -                   |
| b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych | 13 223,00           | 44 412,00           |
| c) inne   | 24 543,00           | 31 043,00           |
| d) dochodzenie na drodze sądowej  | -                   | -                   |
| III. Inwestycje krótkoterminowe   | 4 545 356,94        | 4 521 427,27        |
| 1. Krótkoterminowe aktywa finansowe   | 4 545 356,94        | 4 521 427,27        |
| a) w jednostkach powiązanych  | 4 500 016,99        | 4 500 016,99        |
| - udziały lub akcje   | 4 500 016,99        | 4 500 016,99        |
| - inne papiery wartościowe  | -                   | -                   |
| - udzielone pożyczki  | -                   | -                   |
| - inne krótkoterminowe aktywa finansowe   | -                   | -                   |
| b) w pozostałych jednostkach  | -                   | -                   |
| - udziały lub akcje   | -                   | -                   |
| - inne papiery wartościowe  | -                   | -                   |
| - udzielone pożyczki  | -                   | -                   |
| - inne krótkoterminowe aktywa finansowe   | -                   | -                   |
| c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne   | 45 339,95           | 21 410,28           |
| - środki pieniężne w kasie i na rachunkach  | 45 339,95           | 21 410,28           |
| - inne środki pieniężne   | -                   | -                   |
| - inne aktywa pieniężne   | -                   | -                   |
| 2. Inne inwestycje krótkoterminowe  | -                   | -                   |
| IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe  | 34 405,00           | 46,00               |
| - w tym: aktywa z tytułu niezakończonych umów budowlanych   | -                   | -                   |
| <b>C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy</b>  | -                   | -                   |
| <b>D. Udziały (akcje) własne</b>  | -                   | -                   |
| <b>AKTYWA RAZEM</b>   | <b>4 617 527,94</b> | <b>4 596 928,27</b> |

|  |                     |                     |
|--|---------------------|---------------------|
| <b>A. Kapitał (fundusz) własny</b>   | <b>2 985 680,03</b> | <b>3 455 530,09</b> |
| I. Kapitał (fundusz) podstawowy  | 3 443 713,80        | 3 443 713,80        |
| II. Kapitał (fundusz) zapasowy   | 13 609 503,63       | 13 609 503,63       |
| III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny   | -                   | -                   |
| IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe  | -                   | -                   |
| V. Zysk (strata) z lat ubiegłych   | -13 607 687,34      | - 13 119 261,94     |
| VI. Zysk (strata) netto  | - 459 850,06        | - 488 425,40        |
| VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)                  | -                   | -                   |
| <b>B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>                                     | <b>1 631 847,91</b> | <b>1 151 398,18</b> |
| I. Rezerwy na zobowiązania   | -                   | -                   |
| 1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego                                  | -                   | -                   |
| 2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne                                       | -                   | -                   |
| - długoterminowa   | -                   | -                   |
| - krótkoterminowa  | -                   | -                   |
| 3. Pozostałe rezerwy   | -                   | -                   |
| - długoterminowe   | -                   | -                   |
| - krótkoterminowe  | -                   | -                   |
| II. Zobowiązania długoterminowe  | -                   | -                   |
| 1. Wobec jednostek powiązanych   | -                   | -                   |
| 2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | -                   | -                   |
| 3. Wobec pozostałych jednostek   | -                   | -                   |

|  |                     |                     |
|--|---------------------|---------------------|
| a) kredyty i pożyczki  | -                   | -                   |
| b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych   | -                   | -                   |
| c) inne zobowiązania finansowe   | -                   | -                   |
| d) zobowiązania wekslowe   | -                   | -                   |
| e) inne  | -                   | -                   |
| III. Zobowiązania krótkoterminowe  | 1 612 597,91        | 1 132 148,18        |
| 1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych  | 1 238 466,61        | 787 476,30          |
| a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:  | -                   | -                   |
| - do 12 miesięcy   | -                   | -                   |
| - powyżej 12 miesięcy  | -                   | -                   |
| b) inne  | 1 238 466,61        | 787 476,30          |
| 2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale      | -                   | -                   |
| a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:  | -                   | -                   |
| - do 12 miesięcy   | -                   | -                   |
| - powyżej 12 miesięcy  | -                   | -                   |
| b) inne  | -                   | -                   |
| 3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek  | 374 131,30          | 344 671,88          |
| a) kredyty i pożyczki  | -                   | 18 000,00           |
| b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych   | -                   | -                   |
| c) inne zobowiązania finansowe   | -                   | -                   |
| d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:  | 274 131,30          | 226 671,88          |
| - do 12 miesięcy   | 274 131,30          | 226 671,88          |
| - powyżej 12 miesięcy  | -                   | -                   |
| e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi  | -                   | -                   |
| f) zobowiązania wekslowe   | -                   | -                   |
| g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych | -                   | -                   |
| h) z tytułu wynagrodzeń  | 100 000,00          | 100 000,00          |
| i) inne  | -                   | -                   |
| 4. Fundusze specjalne  | -                   | -                   |
| IV. Rozliczenia międzyokresowe   | 19 250,00           | 19 250,00           |
| 1. Ujemna wartość firmy  | -                   | -                   |
| 2. Inne rozliczenia międzyokresowe umów budowlanych  | -                   | -                   |
| 3. Inne rozliczenia międzyokresowe   | 19 250,00           | 19 250,00           |
| - długoterminowe   | -                   | -                   |
| - krótkoterminowe  | 19 250,00           | 19 250,00           |
| <b>PASYWA RAZEM</b>  | <b>4 617 527,94</b> | <b>4 596 928,27</b> |

Źródło: Emitent

### Rachunek zysków i strat Emitenta

| Wyszczególnienie   | Od 2024-01-01<br>do 2024-12-31<br>(w zł) | Od 2023-01-01<br>do 2023-12-31<br>(w zł) | Od 2024-10-01<br>do 2024-12-31<br>(w zł) | Od 2023-10-01<br>do 2023-12-31<br>(w zł) |
|--|--|--|--|--|
| <b>A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b> | <b>18 300,00</b>                         | <b>2 400,00</b>                          | -  | -  |
| I. Przychody ze sprzedaży produktów                              | 18 300,00                                | 2 400,00                                 | -  | -  |
| II. Zmiana stanu produktów                                       | -  | -  | -  | -  |
| III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki    | -  | -  | -  | -  |
| IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów            | -  | -  | -  | -  |
| <b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>                        | <b>334 958,25</b>                        | <b>437 909,04</b>                        | <b>88 483,41</b>                         | <b>128 079,00</b>                        |
| I. Amortyzacja   | -  | -  | -  | -  |
| II. Zużycie materiałów i energii                                 | -  | 99,11                                    | -  | -  |

|   |                     |                     |                     |                     |
|---|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| III. Usługi obce  | 322 150,20          | 401 644,23          | 81 961,41           | 121 044,00          |
| IV. Podatki i opłaty  | 12 808,05           | 7 402,00            | 6 522,00            | 7 035,00            |
| V. Wynagrodzenia  | -                   | 23 874,24           | -                   | -                   |
| VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia                          | -                   | 4 889,46            | -                   | -                   |
| VII. Pozostałe koszty rodzajowe   | -                   | -                   | -                   | -                   |
| VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów                          | -                   | -                   | -                   | -                   |
| <b>C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)</b>                              | <b>- 316 658,25</b> | <b>- 435 509,04</b> | <b>- 88 483,41</b>  | <b>- 128 079,00</b> |
| <b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>                                | <b>0,30</b>         | <b>39 421,76</b>    | <b>0,30</b>         | <b>6 150,75</b>     |
| I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych                       | -                   | -                   | -                   | -                   |
| II. Dotacje   | -                   | -                   | -                   | -                   |
| III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych                       | -                   | -                   | -                   | -                   |
| IV. Inne przychody operacyjne   | 0,30                | 39 421,76           | 0,30                | 6 150,75            |
| <b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>                                   | <b>11 469,80</b>    | <b>21,27</b>        | <b>2 144,08</b>     | <b>-</b>            |
| I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych                     | -                   | -                   | -                   | -                   |
| II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych                        | -                   | -                   | -                   | -                   |
| III. Inne koszty operacyjne   | 11 469,80           | 21,27               | 2 144,08            | -                   |
| <b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>              | <b>- 328 127,75</b> | <b>- 396 108,55</b> | <b>- 90 627,19</b>  | <b>- 121 928,25</b> |
| <b>G. Przychody finansowe</b>   | <b>-</b>            | <b>-</b>            | <b>-</b>            | <b>-</b>            |
| I. Dywidendy i udziały w zyskach  | -                   | -                   | -                   | -                   |
| II. Odsetki   | -                   | -                   | -                   | -                   |
| III. Zysk ze zbycia inwestycji  | -                   | -                   | -                   | -                   |
| IV. Aktualizacja wartości inwestycji                                    | -                   | -                   | -                   | -                   |
| V. Inne   | -                   | -                   | -                   | -                   |
| <b>H. Koszty finansowe</b>  | <b>131 722,31</b>   | <b>92 316,85</b>    | <b>52 531,72</b>    | <b>28 015,51</b>    |
| I. Odsetki  | 131 722,31          | 92 316,85           | 52 531,72           | 28 015,51           |
| II. Strata ze zbycia inwestycji   | -                   | -                   | -                   | -                   |
| III. Aktualizacja wartości inwestycji                                   | -                   | -                   | -                   | -                   |
| IV. Inne  | -                   | -                   | -                   | -                   |
| <b>I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>                                  | <b>- 459 850,06</b> | <b>- 488 425,40</b> | <b>- 143 158,91</b> | <b>- 149 943,76</b> |
| <b>J. Podatek dochodowy</b>   | <b>-</b>            | <b>-</b>            | <b>-</b>            | <b>-</b>            |
| <b>K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b> | <b>-</b>            | <b>-</b>            | <b>-</b>            | <b>-</b>            |
| <b>L. Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>                                   | <b>- 459 850,06</b> | <b>- 488 425,40</b> | <b>- 143 158,91</b> | <b>- 149 943,76</b> |

Źródło: Emitent

## Rachunek przepływów pieniężnych Emitenta

| Wyszczególnienie  | Od 2024-01-01<br>do 2024-12-31<br>(w zł) | Od 2023-01-01<br>do 2023-12-31<br>(w zł) | Od 2024-10-01<br>do 2024-12-31<br>(w zł) | Od 2023-10-01<br>do 2023-12-31<br>(w zł) |
|---|--|--|--|--|
| <b>A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej</b>            |  |  |  |  |
| I. Zysk (strata) netto  | - 459 850,06                             | - 488 425,40                             | - 143 158,91                             | - 149 943,76                             |
| II. Korekty razem   | 181 779,73                               | 245 737,81                               | 96 705,28                                | 93 808,88                                |
| 1. Amortyzacja  | -  | -  | -  | -  |
| 2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych                                   | -  | -  | -  | -  |
| 3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)                                    | 130 990,31                               | 92 316,85                                | 52 531,72                                | 28 015,51                                |
| 4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej                                 | -  | -  | -  | -  |
| 5. Zmiana stanu rezerw  | -  | -  | -  | -  |
| 6. Zmiana stanu zapasów   | -  | -  | -  | -  |
| 7. Zmiana stanu należności  | 37 689,00                                | 73 188,43                                | 13 412,50                                | - 20 691,00                              |
| 8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów | 47 459,42                                | 76 028,53                                | 11 511,06                                | 67 280,37                                |
| 9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych                                    | -34 359,00                               | 4 204,00                                 | 19 250,00                                | 19 204,00                                |
| 10. Inne korekty  | -  | -  | -  | -  |
| III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)            | - 278 070,33                             | - 242 687,59                             | - 46 453,63                              | - 56 134,88                              |



| <b>B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej</b>   |                  |                    |                  |                    |
|--|------------------|--------------------|------------------|--------------------|
| I. Wpływy  | -                | -                  | -                | -                  |
| 1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych  | -                | -                  | -                | -                  |
| 2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne   | -                | -                  | -                | -                  |
| 3. Z aktywów finansowych   | -                | -                  | -                | -                  |
| 4. Inne wpływy inwestycyjne  | -                | -                  | -                | -                  |
| II. Wydatki  | -                | -                  | -                | -                  |
| 1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych   | -                | -                  | -                | -                  |
| 2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i  | -                | -                  | -                | -                  |
| 3. Na aktywa finansowe   | -                | -                  | -                | -                  |
| 4. Inne wydatki inwestycyjne   | -                | -                  | -                | -                  |
| III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)   | -                | -                  | -                | -                  |
| <b>C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej</b>  |                  |                    |                  |                    |
| I. Wpływy  | 320 000,00       | 180 000,00         | 90 000,00        | 30 000,00          |
| 1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału | -                | -                  | -                | -                  |
| 2. Kredyty i pożyczki  | 320 000,00       | 180 000,00         | 90 000,00        | 30 000,00          |
| 3. Emisja dłużnych papierów wartościowych  | -                | -                  | -                | -                  |
| 4. Inne wpływy finansowe   | -                | -                  | -                | -                  |
| II. Wydatki  | 18 000,00        | -                  | -                | -                  |
| 1. Nabycie udziałów (akcji) własnych   | -                | -                  | -                | -                  |
| 2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli   | -                | -                  | -                | -                  |
| 3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z podziału zysku  | -                | -                  | -                | -                  |
| 4. Spłaty kredytów i pożyczek  | 18 000,00        | -                  | -                | -                  |
| 5. Wykup dłużnych papierów wartościowych   | -                | -                  | -                | -                  |
| 6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych  | -                | -                  | -                | -                  |
| 7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego   | -                | -                  | -                | -                  |
| 8. Odsetki   | -                | -                  | -                | -                  |
| 9. Inne wydatki finansowe  | -                | -                  | -                | -                  |
| III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)  | 302 000,00       | 180 000,00         | 90 000,00        | 30 000,00          |
| <b>D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III+/-B.III+/-C.III)</b>  | <b>23 929,67</b> | <b>- 62 687,59</b> | <b>43 546,37</b> | <b>- 26 134,88</b> |
| <b>E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych</b>   | <b>23 929,67</b> | <b>- 62 687,59</b> | <b>43 546,37</b> | <b>- 26 134,88</b> |
| <b>F. Środki pieniężne na początek okresu</b>  | <b>21 410,28</b> | <b>84 097,87</b>   | <b>1 793,58</b>  | <b>47 545,16</b>   |
| <b>G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D)</b>  | <b>45 339,95</b> | <b>21 410,28</b>   | <b>45 339,95</b> | <b>21 410,28</b>   |

Źródło: Emitent

#### Zestawienie zmian w kapitale własnym Emitenta

| Wyszczególnienie   | Od 2024-01-01 do 2024-12-31 (w zł) | Od 2023-01-01 do 2023-12-31 (w zł) | Od 2024-10-01 do 2024-12-31 (w zł) | Od 2023-10-01 do 2023-12-31 (w zł) |
|--|------------------------------------|------------------------------------|------------------------------------|------------------------------------|
| <b>I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)</b>                 | <b>3 445 530,09</b>                | <b>3 933 955,49</b>                | <b>3 128 838,94</b>                | <b>3 595 473,85</b>                |
| - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości                         | -                                  | -                                  | -                                  | -                                  |
| - korekty błędów   | -                                  | -                                  | -                                  | -                                  |
| <b>I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach</b> | <b>3 445 530,09</b>                | <b>3 933 955,49</b>                | <b>3 128 838,94</b>                | <b>3 595 473,85</b>                |
| 1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu                         | 3 443 713,80                       | 3 274 169,90                       | 3 443 713,80                       | 3 443 713,80                       |
| 1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego                               | -                                  | -                                  | -                                  | -                                  |
| a) Zwiększenie z tytułu wydania udziałów (emisji akcji)                    | -                                  | 169 543,90                         | -                                  | -                                  |
| b) Zmniejszenie z tytułu   | -                                  | -                                  | -                                  | -                                  |
| <b>1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu</b>                  | <b>3 443 713,80</b>                | <b>3 443 713,80</b>                | <b>3 443 713,80</b>                | <b>3 443 713,80</b>                |
| 2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu                           | 13 609 503,63                      | 12 779 047,53                      | 13 609 503,63                      | 13 609 503,63                      |
| 2.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego                                 | -                                  | -                                  | -                                  | -                                  |
| a) Zwiększenie z tytułu  | -                                  | -                                  | -                                  | -                                  |
| - emisji akcji powyżej wartości nominalnej                                 | -                                  | 830 456,10                         | -                                  | -                                  |

|   |                      |                      |                      |                      |
|---|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| - podziału zysku (ustawowo)   | -                    | -                    | -                    | -                    |
| - zbycie lub likwidacja uprzednio zaktualizowanych środków trwałych – różnica z aktualizacji wyceny dotycząca rozchodowych środków trwałych | -                    | -                    | -                    | -                    |
| b) Zmniejszenie z tytułu  | -                    | -                    | -                    | -                    |
| - pokrycia straty   | -                    | -                    | -                    | -                    |
| - umorzenia własnych udziałów   | -                    | -                    | -                    | -                    |
| - podwyższenia kapitału zakładowego   | -                    | -                    | -                    | -                    |
| <b>2.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu</b>  | <b>13 609 503,63</b> | <b>13 609 503,63</b> | <b>13 609 503,63</b> | <b>13 609 503,63</b> |
| 3. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości                            | -                    | -                    | -                    | -                    |
| 3.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny   | -                    | -                    | -                    | -                    |
| a) Zwiększenie z tytułu   | -                    | -                    | -                    | -                    |
| - aktualizacji wyceny środków trwałych  | -                    | -                    | -                    | -                    |
| - aktualizacji wartości godziwej  | -                    | -                    | -                    | -                    |
| - zmniejszenia rezerwy z tytułu odroczonego podatku   | -                    | -                    | -                    | -                    |
| - aktualizacji innych aktywów   | -                    | -                    | -                    | -                    |
| - różnic kursowych z przeliczenia oddziałów zagranicznych   | -                    | -                    | -                    | -                    |
| b) Zmniejszenie z tytułu  | -                    | -                    | -                    | -                    |
| - zbycia środków trwałych   | -                    | -                    | -                    | -                    |
| - aktualizacji wartości godziwej  | -                    | -                    | -                    | -                    |
| - zwiększenia rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego, ustalonej od różnic   | -                    | -                    | -                    | -                    |
| - aktualizacji innych aktywów   | -                    | -                    | -                    | -                    |
| - różnic kursowych z przeliczenia oddziałów zagranicznych   | -                    | -                    | -                    | -                    |
| <b>3.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu</b>  | -                    | -                    | -                    | -                    |
| 4. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu   | -                    | 1 000 000,00         | -                    | -                    |
| 4.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych  | -                    | -                    | -                    | -                    |
| a) Zwiększenie z tytułu   | -                    | -                    | -                    | -                    |
| - tworzenie zgodnie z umową (statutem) spółki   | -                    | -                    | -                    | -                    |
| - objęcie akcji niezarejestrowanych w KRS   | -                    | -                    | -                    | -                    |
| b) Zmniejszenie z tytułu  | -                    | 1 000 000,00         | -                    | -                    |
| - pokrycia straty finansowej  | -                    | -                    | -                    | -                    |
| - umorzenia udziałów własnych   | -                    | -                    | -                    | -                    |
| - podwyższenia kapitału zakładowego lub rezerwowego   | -                    | -                    | -                    | -                    |
| - wypłaty dywidendy   | -                    | -                    | -                    | -                    |
| - zwrotu dopłat wspólnikom  | -                    | -                    | -                    | -                    |
| - przekazanie na kapitał zapasowy i podstawowy  | -                    | 1 000 000,00         | -                    | -                    |
| <b>4.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu</b>  | -                    | -                    | -                    | -                    |
| 5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu   | - 13 119 261,94      | - 12 059 545,60      | - 13 119 261,94      | - 13 119 261,94      |
| 5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu  | -                    | -                    | -                    | -                    |
| - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości  | -                    | -                    | -                    | -                    |
| - korekty błędów  | -                    | -                    | -                    | -                    |
| <b>5.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach</b>   | -                    | -                    | -                    | -                    |
| a) Zwiększenie z tytułu   | -                    | -                    | -                    | -                    |
| - podziału zysku z lat (okresu) ubiegłych   | -                    | -                    | -                    | -                    |
| b) Zmniejszenie z tytułu  | -                    | -                    | -                    | -                    |
| - wypłaty dywidendy   | -                    | -                    | -                    | -                    |
| - przeznaczenia na podwyższenie kapitału zakładowego,   | -                    | -                    | -                    | -                    |
| - pokrycia straty za poprzednie lata obrotowe   | -                    | -                    | -                    | -                    |
| - przeznaczenia na umorzenie  | -                    | -                    | -                    | -                    |
| <b>5.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu</b>   | -                    | -                    | -                    | -                    |

|   |                        |                        |                        |                        |
|---|------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|
| <b>5.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu</b>   | 13 119 261,94          | 12 059 545,60          | 13 119 261,94          | 13 119 261,94          |
| - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości  | -                      | -                      | -                      | -                      |
| - korekty błędów  | -                      | -                      | -                      | -                      |
| <b>5.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach</b>   | 13 119 261,94          | 12 059 545,60          | 13 607 687,34          | 13 119 261,94          |
| a) Zwiększenie z tytułu   | 488 425,40             | 1 059 716,34           | 316 691,15             | 338 481,64             |
| - przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia  | 488 425,40             | 1 059 716,34           | 316 691,15             | 338 481,64             |
| - straty na sprzedaży lub umorzeniu drogą obniżenia kapitału zakładowego udziałów (akcji) własnych nieznajdującej pokrycia w kapitale zapasowym | -                      | -                      | -                      | -                      |
| b) Zmniejszenie z tytułu  | -                      | -                      | -                      | -                      |
| - pokrycia strat z lat ubiegłych z zysku  | -                      | -                      | -                      | -                      |
| - pokrycia straty z lat ubiegłych z kapitałów zapasowego i  | -                      | -                      | -                      | -                      |
| - pokrycia straty z lat ubiegłych z obniżenia kapitału podstawowego   | -                      | -                      | -                      | -                      |
| - pokrycia straty z lat ubiegłych z dopłat wspólników   | -                      | -                      | -                      | -                      |
| - pozostałe   | -                      | -                      | -                      | -                      |
| <b>5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu</b>   | 13 607 687,34          | 13 119 261,94          | 13 924 378,49          | 13 457 743,58          |
| <b>5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu,</b>   | <b>- 13 607 687,34</b> | <b>- 13 119 261,94</b> | <b>- 13 924 378,49</b> | <b>- 13 457 743,58</b> |
| <b>6. Wynik netto</b>   | <b>- 459 850,06</b>    | <b>- 488 425,40</b>    | <b>- 143 158,91</b>    | <b>- 149 943,76</b>    |
| a) Zysk netto   | -                      | -                      | -                      | -                      |
| b) Strata netto   | 459 850,06             | 488 425,40             | 143 158,91             | - 149 943,76           |
| c) Odpisy z zysku   | -                      | -                      | -                      | -                      |
| <b>II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)</b>   | <b>2 985 680,03</b>    | <b>3 445 530,09</b>    | <b>2 985 680,03</b>    | <b>3 445 530,09</b>    |
| III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku  | 2 985 680,03           | 3 445 530,09           | 2 985 680,03           | 3 445 530,09           |

Źródło: Emitent

### 3. Informacje o zasadach przyjętych przy sporządzaniu raportu, w tym informacje o zmianach stosowanych zasad (polityki) rachunkowości

Sprawozdanie finansowe sporządzono stosując poniżej opisane zasady rachunkowości:

#### **Podstawa sporządzenia sprawozdania finansowego**

Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało w oparciu o zasady rachunkowości wynikające z przepisów ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994 r. (tekst ujednolicony Dz.U. z 2019 r. poz. 351).

Przyjęte przez Spółkę zasady rachunkowości stosowane były w sposób ciągły i są one zgodne z zasadami rachunkowości stosowanymi w poprzednim roku obrotowym.

### 4. Komentarz emitenta na temat okoliczności i zdarzeń istotnie wpływających na działalność emitenta, jego sytuację finansową i wyniki osiągnięte w danym kwartale

#### **Sytuacja finansowa w IV kwartale 2024 r.**

W IV kwartale 2024 r. Spółka nie wygenerowała przychodów ze sprzedaży. W omawianym okresie koszty działalności operacyjnej zmalały o ok. 30,92% r/r. do kwoty 88.483,41 zł. W tym okresie, główną kategorią

wydatków były usługi obce. Spółka poniosła stratę netto w wysokości 143.158,91 zł. Suma aktywów po IV kwartale 2024 r. wyniosła 4.617.527,94 zł a wartość kapitałów własnych to 2.985.680,03 zł.

## **Zdarzenia istotnie wpływające na działalność emitenta**

### **Komentarz dotyczący inwestycji w Grupę Modne Zakupy**

W IV kwartale 2024 r. Spółka koncentrowała się na realizacji inwestycji w Grupę Modne Zakupy, która działa w branży e-commerce. Emitent realizuje założenia i warunki uzgodnione na mocy umowy inwestycyjnej z GMZ.CO sp. z o.o. oraz jej udziałowcami z dnia 7 marca 2022 r.

Na dzień publikacji niniejszego raportu, Spółka posiada łącznie 3.944 udziałów GMZ.CO sp. z o.o., co stanowi 30,00% w kapitale zakładowym tej spółki. Emitent otrzymał wycenę pozostałych 70% udziałów GMZ.CO sp. z o.o. i prowadzi obecnie negocjacje dotyczące nabycia tych udziałów.

W dniu 28 sierpnia 2023 r. zawarto porozumienie określające zasady, warunki oraz harmonogram kooperacji Emitenta z udziałowcami GMZ.CO przy realizacji czynności zmierzających do zwiększenia zaangażowania kapitałowego Spółki w GMZ.CO. (dalej jako: "Porozumienie").

Na mocy Porozumienia, strony zadeklarowały, iż podejmą następujące czynności:

1. Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Emitenta podejmie uchwałę o podwyższeniu kapitału zakładowego poprzez wyemitowanie 100.005.669 nowych akcji serii P, z wyłączeniem prawa poboru dotychczasowych akcjonariuszy oraz zaoferowaniu objęcia ww. akcji w kapitale zakładowym Emitenta przez udziałowców GMZ.CO ("Podwyższenie kapitału zakładowego").
2. Wartość nominalna wyemitowanych przez Spółkę akcji wynosiła będzie 0,10 zł/każda nowo-wyemitowana akcja, zaś wartość emisyjna tych akcji wynosiła będzie 0,20 zł/każda akcja.
3. Przyjęta dla potrzeb transakcji, wartość emisyjna akcji wyemitowanych przez Emitenta, odpowiada wartości rynkowej udziałów w GMZ.CO wnoszonych do Spółki przez udziałowców GMZ.CO. Wartość nabywanych przez udziałowców GMZ.CO akcji Spółki przyjęta dla celów podatkowych będzie nie wyższa niż wartość wnoszonych przez udziałowców GMZ.CO udziałów także przyjęta dla celów podatkowych.
4. Ww. akcje wyemitowane przez Emitenta zaoferowane zostaną do objęcia udziałowcom GMZ.CO (w ramach subskrypcji prywatnej) i pokryte przez tychże udziałowców udziałami posiadanymi przez nich w GMZ.CO.

Porozumienie wchodzi w życie pod warunkiem zawieszającym, którym jest potwierdzenie przez Dyrektora Krajowej Informacji Skarbowej, w interpretacji indywidualnej wydanej na wspólny wniosek stron lub indywidualne wnioski każdego z udziałowców GMZ.CO, prawidłowości stanowiska, zgodnie z którym działania opisane powyżej będą neutralne na gruncie ustawy o podatku dochodowym od osób fizycznych dla udziałowców GMZ.CO.

Wnioski o wydanie interpretacji indywidualnych zostały złożone w dniu 8 września 2023 r.

W przypadku, gdy stanowisko strony występującej o wydanie interpretacji indywidualnej, o którym mowa powyżej zostanie uznane za prawidłowe, wówczas strony lub strona, która otrzyma interpretację indywidualną, w terminie 7 dni od dnia otrzymania takiej interpretacji powiadomi pozostałe strony o otrzymaniu interpretacji. Zarząd Emitenta zobowiązał się, że w terminie 7 dni od dnia otrzymania powiadomienia, o którym mowa powyżej, zwoła Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie celem Podwyższenia kapitału zakładowego. Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie odbędzie się w terminie 45 dni od dnia otrzymania ww. powiadomienia.

W przypadku, gdyby okazało się, że stanowisko zainteresowanej strony lub stron, nie zostało uznane za prawidłowe, wówczas strony postarają się wspólnie wypracować zmianę postanowień Porozumienia w taki sposób, aby w miarę możliwości zminimalizować ewentualne negatywne konsekwencje natury prawnopodatkowej dotyczące stron, związane z II etapem inwestycji wynikającej z Umowy inwestycyjnej.

Udziałowcy GMZ.CO, którzy w zamian za wniesione do Spółki udziały GMZ.CO obejmą akcje w Podwyższonym kapitale zakładowym, zawrą ze Spółką stosowne umowy, w których uwzględniona zostanie klauzula lock-up zobowiązująca do niezbywania akcji objętych w Podwyższonym kapitale zakładowym, bez pisemnej zgody Emitenta, przez okres 12 miesięcy liczonych od dnia jego zarejestrowania w Rejestrze Przedsiębiorców, przy czym klauzulą lock-up nie będzie obejmowała ewentualnych transakcji przenoszących własność akcji pomiędzy udziałowcami GMZ.CO.

W dniu 4 listopada 2024 r. doszło do zawarcia aneksu nr 1 do porozumienia określającego zasady, warunki oraz harmonogram kooperacji stron przy realizacji czynności zmierzających do zwiększenia zaangażowania kapitałowego Emitenta w GMZ.CO ("Porozumienie").

W związku ze zmianą podmiotową w GMZ.CO, strony postanowiły zmienić treść Porozumienia dotyczącego etapu II inwestycji w ten sposób, że udziałowcy GMZ.CO ("Udziałowcy") niezwłocznie podejmą wszelkie niezbędne czynności, celem uzyskania zgód (w tym zgód korporacyjnych) i oświadczeń, umożliwiających każdemu z Udziałowców objęcie akcji w podwyższonym kapitale zakładowym Emitenta. Udziałowcy zobowiązali się zgłosić Emitentowi gotowość przeniesienia posiadanych udziałów w GMZ.CO do Emitenta oraz do objęcia akcji w podwyższonym kapitale zakładowym Emitenta ("Gotowość Udziałowców").

Na mocy ww. aneksu do Porozumienia, Emitent zobowiązał się do zwołania Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia, w celu podjęcia uchwały o podwyższeniu kapitału zakładowego poprzez wyemitowanie 100.005.669 nowych akcji serii S z wyłączeniem prawa poboru dotychczasowych akcjonariuszy oraz zaoferowaniu objęcia ww. akcji w kapitale zakładowym Emitenta Udziałowcom.

Wartość nominalna wyemitowanych przez Emitenta akcji wynosiła będzie 0,10 zł/każda nowo wyemitowana akcja, zaś wartość emisyjna tych akcji dla celów transakcji opisanej w Porozumieniu wynosiła będzie 0,20 zł/każda akcja.

Przyjęta dla potrzeb transakcji opisanej w Porozumieniu, wartość emisyjna akcji wyemitowanych przez Emitenta, odpowiada wartości rynkowej udziałów w GMZ.CO wnoszonych do Emitenta przez Udziałowców. Wartość nabywanych przez Udziałowców akcji Emitenta przyjęta dla celów podatkowych będzie nie wyższa niż wartość wnoszonych przez Udziałowców udziałów także przyjęta dla celów podatkowych.

Akcje w wyemitowane przez Emitenta zaoferowane zostaną do objęcia Udziałowcom (w ramach subskrypcji prywatnej) i pokryte przez tychże Udziałowców udziałami posiadanymi przez nich w GMZ.CO.

Strony przyjęły następujący harmonogram:

1. Zgłoszenie przez Udziałowców Gotowości Udziałowców - w terminie 7 dni od ujawnienia w prowadzonej przez GMZ.CO księdze udziałów/liście współników nabycia udziałów przez ostatniego z Udziałowców, w wyniku transakcji zmiany podmiotowej w GMZ.CO.
2. Zwołanie przez Zarząd Emitenta Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia, celem podjęcia uchwał, o których mowa powyżej - w terminie 7 dni od dnia otrzymania przez Emitenta ostatniego zgłoszenia o Gotowości Udziałowców.
3. Przeprowadzenie Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Emitenta, o którym mowa powyżej - w terminie 45 dni od dnia otrzymania przez Emitenta zgłoszenia o Gotowości Udziałowców z porządkiem obrad obejmującym podjęcie stosownych uchwał niezbędnych do przeprowadzenia etapu II inwestycji.
4. Objęcie akcji w podwyższonym kapitale Emitenta przez Udziałowców oraz zawarcie umów przenoszących przez tychże Udziałowców posiadanych udziałów w GMZ.CO do Emitenta w zamian za ww. akcje - w terminie 14 dni od dnia podjęcia przez Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Emitenta, uchwał niezbędnych do przeprowadzenia etapu II inwestycji.
5. Zgłoszenie przez Emitenta zmian określonych powyżej, w tym uchwały o podwyższeniu kapitału zakładowego Emitenta do Krajowego Rejestru Sadowego - w terminie 6 miesięcy od dnia odbycia Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Emitenta.

Pozostałe warunki Porozumienia i Umowy inwestycyjnej pozostają bez zmian.

## **ISTOTNE ZDARZENIA PO DNIU BILANSOWYM**

Nie wystąpiły istotne zdarzenia po dniu bilansowym.

### **5. Jeżeli emitent przekazywał do publicznej wiadomości prognozy wyników finansowych - stanowisko odnośnie do możliwości zrealizowania publikowanych prognoz wyników na dany rok w świetle wyników zaprezentowanych w danym raporcie kwartalnym**

Emitent nie publikował prognoz wyników finansowych na 2024 oraz 2025 rok.

### **6. W przypadku gdy dokument informacyjny emitenta zawierał informacje, o których mowa w § 10 pkt 13a) załącznika nr 1 do regulaminu ASO – opis stanu realizacji działań i inwestycji emitenta oraz harmonogramu ich realizacji**

Zarząd Spółki Grupa Modne Zakupy S.A. informuje, iż Dokument Informacyjny Emitenta nie zawiera informacji, o których mowa w § 10 pkt 13a) Załącznika nr 1 do Regulaminu ASO.

## 7. Jeżeli w okresie objętym raportem emitent podejmował w obszarze rozwoju prowadzonej działalności inicjatywy nastawione na wprowadzenie rozwiązań innowacyjnych w przedsiębiorstwie – informacje na temat tej aktywności

W okresie IV kwartału 2024 r. Spółka nie prowadziła takich prac.

## 8. Opis organizacji grupy kapitałowej, ze wskazaniem przyczyn niesporządzania sprawozdań skonsolidowanych przez podmiot dominujący

Na dzień bilansowy Grupa Kapitałowa Grupa Modne Zakupy S.A. obejmowała jednostkę dominującą oraz jedną spółkę zależną, tj. Infoscan LLC. Emitent nie sporządza skonsolidowanych sprawozdań finansowych ponieważ spółka zależna nie prowadzi działalności operacyjnej oraz nie sporządza sprawozdań finansowych.

### Podstawowe dane o spółce zależnej Infoscan, LLC.

| INFOSCAN LLC                              |   |
|---|---|
| Forma prawna:                             | LLC – Limited Liability Company               |
| Kraj:                                     | Stany Zjednoczone Ameryki                     |
| Siedziba:                                 | Wilmington                                    |
| Adres:                                    | 1209 Orange Street, 19801, Wilmington, DE     |
| Rejestr „Secretary of State of Delaware”: | 6866069                                       |
| Udział Emitenta w kapitale zakładowym:    | 100,00%                                       |
| Udział Emitenta w głosach na WZ:          | 100,00%                                       |
| Przedmiot działalności                    | Spółka nie prowadzi działalności operacyjnej. |

Źródło: Emitent

## 11. W przypadku, gdy emitent tworzy grupę kapitałową i nie sporządza skonsolidowanych sprawozdań finansowych – wskazanie przyczyn niesporządzania takich sprawozdań

Emitent nie sporządza skonsolidowanych sprawozdań finansowych ponieważ spółka zależna, tj. Infoscan LLC nie prowadzi działalności operacyjnej oraz nie sporządza sprawozdań finansowych (z tego powodu niniejszy raport nie zawiera wybranych danych finansowych tej jednostki). Emitent jest zwolniony z obowiązku objęcia konsolidacją jednostki zależnej na podstawie art. 58 ustawy o rachunkowości.

## 12. Zarząd Spółki

Na dzień publikacji niniejszego raportu w skład Zarządu Spółki wchodzi następujące osoby:

- Piotr Sobiś – członek Rady Nadzorczej oddelegowany w dniu 14 listopada 2024 r. do czasowego wykonywania czynności członka Zarządu Spółki, począwszy od 16 listopada 2024 r.

## 13. Rada Nadzorcza Spółki

Skład Rady Nadzorczej na dzień przekazania niniejszego raportu.

- Maria Skowrońska,
- Wojciech Uchman,
- Maciej Sikorski,
- Robert Oliwa,
- Robert Jesiołowski,
- Piotr Sobiś - w dniu 14 listopada 2024 r. Rada Nadzorcza Spółki, działając na podstawie § 21 ust. 2 statutu Spółki, oddelegowała Piotra Sobisia do czasowego wykonywania czynności członka Zarządu Spółki, począwszy od 16 listopada 2024 r.

W dniu 28 listopada 2024 r. do Spółki wpłynęło oświadczenie o rezygnacji z dniem 28 listopada 2024 r. Pana Piotra Suchodolskiego z pełnienia funkcji członka Rady Nadzorczej Spółki.

W dniu 12 lutego 2025 r. Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie powołało w skład Rady Nadzorczej Pana Roberta Oliwę, Pana Roberta Jesiołowskiego oraz Pana Macieja Sikorskiego.

#### **14. Informacja o strukturze akcjonariatu emitenta, ze wskazaniem akcjonariuszy posiadających, na dzień sporządzenia raportu, co najmniej 5% głosów na walnym zgromadzeniu**

Wykaz akcjonariuszy posiadających co najmniej 5% udziału w kapitale zakładowym oraz w głosach na walnym zgromadzeniu:

| AKCJONARIUSZ   | LICZBA AKCJI | UDZIAŁ W KAPITALE ZAKŁADOWYM I W GŁOSACH NA WZ |
|--|--------------|--|
| European High Growth Opportunities Securitization Fund | 4 536 788    | 13,17%   |
| Pozostali  | 29 900 350   | 86,83%   |
| SUMA   | 34 437 138   | 100%   |

#### **15. Informacje dotyczące liczby osób zatrudnionych przez emitenta, w przeliczeniu na pełne etaty**

Na dzień 31 grudnia 2024 r. Emitent nie zatrudniał pracowników. Spółka Infoscan LLC nie zatrudniała pracowników.