

**Jednostkowy Raport Roczny
Grupa Modne Zakupy S.A.
za rok 2024**

Warszawa, 30 maja 2025 r.

Spis treści

I.	LIST DO AKCJONARIUSZY I INWESTORÓW.....	3
II.	INFORMACJE O SPÓŁCE	4
	Podstawowe dane Emitenta:	4
III.	WYBRANE DANE FINANSOWE.....	4
	Wybrane pozycje bilansu Emitenta	5
	Wybrane pozycje z rachunku zysków i strat Emitenta	5
	Wybrane pozycje z rachunku przepływów pieniężnych Emitenta	5
IV.	OŚWIADCZENIA ZARZĄDU GRUPA MODNE ZAKUPY S.A.....	6
	OŚWIADCZENIE W SPRAWIE RZETELNOŚCI JEDNOSTKOWEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO EMITENTA ZA ROK OBROTOWY 2024	6
	OŚWIADCZENIE O DOKONANIU WYBORU FIRMY AUDYTORSKIEJ DO BADANIA JEDNOSTKOWEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO EMITENTA ZA ROK OBROTOWY 2024	6
V.	STOSOWANIE ZASAD ŁADU KORPORACYJNEGO	7

I. LIST DO AKCJONARIUSZY I INWESTORÓW

Szanowni Akcjonariusze i Inwestorzy,

Rok 2024 w Grupie Modne Zakupy S.A. to czas realizacji umowy inwestycyjnej w sprawie przejęcia GMZ.CO sp. z o.o. GMZ jest już w posiadaniu 30 proc. udziałów GMZ.CO. Pod koniec sierpnia 2023 r. zostało zawarte porozumienie w zakresie warunków i harmonogramu działań zmierzających do przejęcia pozostałych 70 proc. udziałów.

W związku ze zmianą podmiotową w GMZ.CO, w dniu 4 listopada 2024 r. strony zawarły aneksu nr 1 do porozumienia, na mocy którego udziałowcy GMZ.CO, postanowili, że 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.

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 GMZ.CO.

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

Akcje w 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.

W dalszej części raportu rocznego znajdziecie Państwo bardziej szczegółowe informacje syntetyczne. Mam nadzieję, że dostarczone Państwu informacje pozwolą obiektywnie ocenić działania i aktualną sytuację Spółki.

Z poważaniem,

Piotr Sobiś

*Członek Rady Nadzorczej oddelegowany do czasowego
wykonywania czynności członka Zarządu Spółki*

II. INFORMACJE O SPÓŁCE

Podstawowe dane Emitenta:

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

Źródło: Emitent

III. WYBRANE DANE FINANSOWE

Podstawowe pozycje bilansu, rachunku zysku i strat oraz rachunku przepływów pieniężnych ze sprawozdania finansowego przeliczono z PLN na EURO według kursów średnich EUR/PLN ustalonych przez Narodowy Bank Polski zgodnie ze wskazaną, obowiązującą zasadą przeliczenia:

Bilans według kursu obowiązującego na ostatni dzień odpowiedniego okresu:

- na dzień 31.12.2024 r. średni kurs wynosił 4,2730,
- na dzień 31.12.2023 r. średni kurs wynosił 4,3480.

Rachunek zysków i strat i rachunek przepływów pieniężnych według kursów średnich w odpowiednim okresie, obliczonych, jako średnia arytmetyczna kursów obowiązujących na ostatni dzień każdego miesiąca w danym okresie:

- średnia arytmetyczna w okresie od 01.01.- 31.12.2024 r. wyniosła 4,3042,
- średnia arytmetyczna w okresie od 01.01.- 31.12.2023 r. wyniosła 4,5284.

Przeliczenia dokonano poprzez podzielenie wartości wyrażonych w złotych przez kurs wymiany.

Wyszczególnienie	Średni kurs EUR/PLN na dzień bilansowy (31 grudnia)	Średnia arytmetyczna kursów średnich EUR/PLN z ostatniego dnia każdego miesiąca roku obrotowego
2024	4,2730	4,3042
2023	4,3480	4,5284

Wybrane pozycje bilansu Emitenta

Wyszczególnienie	Na dzień 31.12.2024 r.	Na dzień 31.12.2023 r.	Na dzień 31.12.2024 r.	Na dzień 31.12.2023 r.
	PLN	PLN	EUR	EUR
Kapitał własny	2 985 680,03	3 445 530,09	698 731,58	792 440,22
Należności długoterminowe	-	-	-	-
Należności krótkoterminowe	37 766,00	75 455,00	8 838,29	17 353,96
Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	34 405,00	46,00	8 051,72	10,58
Zobowiązania długoterminowe	-	-	-	-
Zobowiązania krótkoterminowe	1 132 148,18	1 612 597,91	264 953,94	370 882,68

Źródło: Emitent

-

Wybrane pozycje z rachunku zysków i strat Emitenta

Wyszczególnienie	Za okres od 01.01.2024 r. do 31.12.2024 r.	Za okres od 01.01.2023 r. do 31.12.2023 r.	Za okres od 01.01.2024 r. do 31.12.2024 r.	Za okres od 01.01.2023 r. do 31.12.2023 r.
	PLN	PLN	EUR	EUR
Przychody netto ze sprzedaży	18 300,00	2 400,00	4 251,66	529,99
Amortyzacja	-	-	-	-
Zysk (strata) ze sprzedaży	-316 658,25	- 435 509,04	-73 569,59	- 96 172,83
Zysk (strata) z działalności	-328 127,75	- 396 108,55	-76 234,32	- 87 472,08
Zysk (strata) brutto	-459 850,06	- 488 425,40	-106 837,52	- 107 858,27
Zysk (strata) netto	-459 850,06	- 488 425,40	-106 837,52	- 107 858,27

Źródło: Emitent

Wybrane pozycje z rachunku przepływów pieniężnych Emitenta

Wyszczególnienie	Za okres od 01.01.2024 r. do 31.12.2024 r.	Za okres od 01.01.2023 r. do 31.12.2023 r.	Za okres od 01.01.2024 r. do 31.12.2024 r.	Za okres od 01.01.2023 r. do 31.12.2023 r.
	PLN	PLN	EUR	EUR
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	- 278 070,33	- 242 687,59	- 64 604,42	- 53 592,35
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-	-	-	-

Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	302 000,00	180 000,00	70 164,03	39 749,14
Przepływy pieniężne netto razem	23 929,67	- 62 687,59	5 559,61	-13 843,21

Źródło: Emitent

IV. OŚWIADCZENIA ZARZĄDU GRUPA MODNE ZAKUPY S.A.

OŚWIADCZENIE W SPRAWIE RZETELNOŚCI JEDNOSTKOWEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO EMITENTA ZA ROK OBROTOWY 2024

Zarząd Spółki Grupa Modne Zakupy S.A. oświadcza, że wedle jego najlepszej wiedzy jednostkowe roczne sprawozdanie finansowe i dane porównywalne sporządzone zostały zgodnie z przepisami obowiązującymi Spółkę oraz odzwierciedlają w sposób prawdziwy, rzetelny i jasny sytuację majątkową i finansową Spółki oraz jej wynik finansowy, oraz że sprawozdanie z działalności Spółki zawiera prawdziwy obraz sytuacji Spółki, w tym opis podstawowych zagrożeń i ryzyk.

Piotr Sobiś

Członek Rady Nadzorczej oddelegowany do
pełnienia funkcji członka zarządu

OŚWIADCZENIE O DOKONANIU WYBORU FIRMY AUDYTORSKIEJ DO BADANIA JEDNOSTKOWEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO EMITENTA ZA ROK OBROTOWY 2024

Zarząd Spółki Grupa Modne Zakupy S.A. oświadcza, że wybór firmy audytorskiej przeprowadzającej badanie sprawozdania finansowego za 2024 rok został dokonany zgodnie z przepisami, w tym dotyczącymi wyboru i procedury wyboru firmy audytorskiej, oraz że firma audytorska i członkowie zespołu wykonującego badanie spełniali warunki do sporządzenia bezstronnego i niezależnego sprawozdania z badania rocznego sprawozdania finansowego zgodnie z obowiązującymi przepisami, standardami wykonywania zawodu i zasadami etyki zawodowej.

Piotr Sobiś

Członek Rady Nadzorczej oddelegowany do
pełnienia funkcji członka zarządu

V. STOSOWANIE ZASAD ŁADU KORPORACYJNEGO

W dniu 12 kwietnia 2024 r. Zarząd spółki Grupa Modne Zakupy S.A. przekazał raportem EBI nr 9/2024 do publicznej wiadomości informacje o aktualnym stanie stosowania zasad ładu korporacyjnego określonych w dokumencie Dobre Praktyki Spółek Notowanych na NewConnect.

W związku z powyższym, poniżej Emitent przekazuje formularz publikacji informacji o stanie stosowania Dobrych Praktyk Spółek Notowanych na NewConnect.

Treść zasady	Stosowanie zasady TAK/NIE	Komentarz Spółki
1. Oprócz realizowania obowiązków informacyjnych określonych we właściwych przepisach prawa i regulacjach alternatywnego systemu obrotu spółka zamieszcza na swojej stronie internetowej, w czytelnej formie i wyodrębnionym miejscu, oraz niezwłocznie aktualizuje:		
1.1. podstawowe informacje o spółce, opis jej działalności, a także informację na temat posiadanych spółek zależnych i przedmiocie ich działalności;	TAK	
1.2. krótki opis modelu biznesowego oraz przyjętej strategii biznesowej, z uwzględnieniem zawartych w strategii obszarów z zakresu ESG;	TAK	
1.3. datę wprowadzenia akcji spółki do alternatywnego systemu obrotu na rynku NewConnect (datę debiutu) oraz wszystkie wcześniejsze nazwy spółki, jeżeli od daty debiutu firma spółki uległa zmianie;	TAK	
1.4. skład zarządu i rady nadzorczej spółki oraz życiorysy zawodowe osób wchodzących w skład tych organów;	TAK	
1.5. informacje o spełnianiu przez każdego z członków rady nadzorczej kryteriów niezależności, o których mowa w pkt 3, w tym o rzeczywistych i istotnych powiązaniach z akcjonariuszem dysponującym akcjami reprezentującymi nie mniej niż 5% ogólnej liczby głosów na walnym zgromadzeniu spółki;	TAK	
1.6. dokumenty korporacyjne spółki;	TAK	
1.7. udostępniane interesariuszom materiały informacyjne na temat spółki, przyjętej strategii i jej realizacji;	TAK	
1.8. wybrane dane finansowe i opublikowane prognozy;	TAK	
1.9. aktualną strukturę akcjonariatu, ze wskazaniem akcjonariuszy posiadających co najmniej 5% ogólnej liczby głosów w spółce;	TAK	

1.10. dokumenty informacyjne spółki, prospekty wraz z suplementami oraz inne dokumenty będące podstawą oferty publicznej akcji lub wprowadzenia akcji do alternatywnego systemu obrotu;	TAK	
1.11. raporty bieżące i okresowe opublikowane przez spółkę w ciągu ostatnich 5 lat;	TAK	
1.12. kalendarium publikacji raportów finansowych, publicznie dostępnych spotkań z inwestorami, analitykami i mediami oraz innych wydarzeń istotnych z punktu widzenia inwestorów;	TAK	
1.13. sekcję pytań zadawanych spółce zarówno przez akcjonariuszy, jak i osoby niebędące akcjonariuszami, wraz z odpowiedziami udzielonymi przez spółkę;	TAK	
1.14. informację na temat podmiotu, z którym spółka podpisała umowę o świadczenie usług Autoryzowanego Doradcy;	TAK	
1.15. opublikowane w ostatnim raporcie rocznym oświadczenie o stosowaniu przez spółkę zasad ładu korporacyjnego zawartych w niniejszym dokumencie;	TAK	
1.16. dane kontaktowe do osób odpowiedzialnych w spółce za komunikację z inwestorami, ze wskazaniem dedykowanego adresu e-mail lub numeru telefonu.	TAK	
2. Zakres aktywności zawodowej osób wchodzących w skład zarządu lub rady nadzorczej powinien zapewnić sprawne i wydajne zarządzanie spółką oraz sprawowanie efektywnego nadzoru w zakresie realizacji celów strategicznych i osiągniętych wyników.	TAK	
3. Co najmniej dwóch członków rady nadzorczej powinno spełniać kryteria niezależności wymienione w ustawie z dnia 11 maja 2017 r. o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym, a także wykazywać się brakiem rzeczywistych i istotnych powiązań z akcjonariuszem posiadającym co najmniej 5% ogólnej liczby głosów w spółce.	NIE	Spółka uważa, iż członkowie rady nadzorczej powinni być niezależni i kieruje się tą zasadą przy ich wyborze, jednakże kryteria niezależności wskazane w ustawie z 11 maja 2017 r. o biegłych rewidentach są w jej ocenie zbyt szerokie, aby móc je zastosować do członków rady nadzorczej.

4. Członek zarządu lub rady nadzorczej powinien unikać podejmowania aktywności zawodowej lub pozazawodowej, która mogłaby prowadzić do powstawania konfliktu interesów lub wpływać negatywnie na jego reputację jako członka organu spółki. O zaistniałym konflikcie interesów lub możliwości jego powstania członek zarządu lub rady nadzorczej niezwłocznie informuje pozostałych członków właściwego organu spółki oraz nie bierze udziału w dyskusji i głosowaniu nad uchwałą w sprawie, w której w stosunku do jego osoby może wystąpić konflikt interesów.	TAK	
5. Spółka zapewnia rozwiązania w zakresie kontroli wewnętrznej, zarządzania ryzykiem, w tym ryzykiem dotyczącym sporządzania sprawozdań finansowych, oraz w zakresie nadzoru zgodności działalności z prawem, a także funkcję audytu wewnętrznego. Rozwiązania przyjęte przez spółkę w tym zakresie powinny być dostosowane do wielkości spółki oraz rodzaju i skali prowadzonej działalności, jak również do poziomu ryzyka związanego z jej prowadzeniem.	NIE	Spółka nie stosuje niniejszej zasady z uwagi na wielkość Spółki i skalę prowadzonej działalności.
6. Rada nadzorcza w ramach przysługujących jej uprawnień monitoruje proces sporządzania sprawozdań finansowych. W tym celu rada nadzorcza co najmniej zapoznaje się z harmonogramem prac koniecznych dla sporządzenia sprawozdania finansowego zgodnie z obowiązującymi przepisami i omawia ten harmonogram z zarządem spółki, a także utrzymuje komunikację z biegłym rewidentem wybranym do badania sprawozdania finansowego.	NIE	Zasada nie jest stosowana w pełni, ponieważ wszyscy członkowie rady nadzorczej nie uczestniczą w monitorowaniu procesu sporządzania sprawozdań finansowych.
7. Rada nadzorcza zapoznaje się z porządkiem obrad walnego zgromadzenia oraz opiniuje materiały, które mają być przedstawione przez spółkę walnemu zgromadzeniu.	TAK	
8. Zarząd spółki, zwołując walne zgromadzenie, dokonuje wyboru terminu, miejsca i formy walnego zgromadzenia tak, by umożliwić udział w obradach jak największej liczbie akcjonariuszy.	TAK	

9. W przypadku otrzymania przez zarząd informacji o zwołaniu walnego zgromadzenia na podstawie art. 399 § 2 - 4 Kodeksu spółek handlowych zarząd niezwłocznie dokonuje czynności, do których jest zobowiązany w związku z organizacją i przeprowadzeniem walnego zgromadzenia. Zasada ta ma zastosowanie również w przypadku zwołania walnego zgromadzenia na podstawie upoważnienia wydanego przez sąd rejestrowy zgodnie z art. 400 § 3 Kodeksu spółek handlowych.	TAK	
10. Członkowie zarządu i rady nadzorczej uczestniczą w obradach walnego zgromadzenia, w miejscu obrad lub za pośrednictwem środków dwustronnej komunikacji elektronicznej w czasie rzeczywistym, w składzie umożliwiającym udzielenie merytorycznych odpowiedzi na pytania zadawane w trakcie walnego zgromadzenia.	TAK	
11. Żaden akcjonariusz nie powinien być uprzywilejowany w stosunku do pozostałych akcjonariuszy w zakresie transakcji zawieranych przez spółkę z akcjonariuszami lub podmiotami z nimi powiązanymi.	TAK	
12. Przed zawarciem przez spółkę istotnej umowy z akcjonariuszem posiadającym co najmniej 5% ogólnej liczby głosów w spółce lub podmiotem z nim powiązanym zarząd zwraca się do rady nadzorczej o wyrażenie zgody na taką transakcję. Rada nadzorcza przed wyrażeniem zgody dokonuje oceny wpływu takiej transakcji na interes spółki, zwracając uwagę, aby interesy różnych grup akcjonariuszy nie przeważały nad interesem spółki. Powyższemu obowiązkowi nie podlegają transakcje typowe i zawierane na warunkach rynkowych w ramach prowadzonej działalności operacyjnej przez spółkę z podmiotami wchodzącymi w skład grupy kapitałowej spółki, które są objęte konsolidacją. W przypadku gdy decyzję w sprawie zawarcia przez spółkę istotnej umowy z podmiotem powiązanym podejmuje walne zgromadzenie, przed podjęciem takiej decyzji spółka zapewnia wszystkim akcjonariuszom dostęp do informacji niezbędnych do dokonania oceny wpływu tej transakcji na interes spółki.	TAK	

13. W przypadku zgłoszenia przez inwestora żądania udzielenia informacji na temat spółki, spółka udziela odpowiedzi nie później niż w terminie 14 dni.	TAK	
14. W przypadku naruszenia przez emitenta obowiązku informacyjnego określonego w Załączniku Nr 3 do Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu emitent powinien niezwłocznie opublikować, w trybie właściwym dla przekazywania raportów bieżących na rynku NewConnect, informację wyjaśniającą zaistniałą sytuację.	TAK	