

GRUPA MODNE ZAKUPY S.A.

Jednostkowy raport kwartalny

IV kwartał 2022 roku

Warszawa, 29 marca 2023 r.

SPIS TREŚCI

1. Podstawowe informacje	3
Podstawowe dane Emitenta:	4
2. Kwartałne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe Emitenta	4
Rachunek zysków i strat Emitenta.....	7
Rachunek przepływów pieniężnych Emitenta	8
Zestawienie zmian w kapitale własnym Emitenta.....	9
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.....	12
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.....	13
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.....	13
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	13
8. Opis organizacji grupy kapitałowej, ze wskazaniem przyczyn niesporządzania sprawozdań skonsolidowanych przez podmiot dominujący	13
11. W przypadku, gdy emitent tworzy grupę kapitałową i nie sporządza skonsolidowanych sprawozdań finansowych – wskazanie przyczyn niesporządzania takich sprawozdań	13
12. Zarząd Spółki	14
13. Rada Nadzorcza Spółki	14
14. Informacja o strukturze akcjonariatu emitenta, ze wskazaniem akcjonariuszy posiadających, na dzień sporządzenia raportu, co najmniej 5% głosów na walnym zgromadzeniu.....	14
15. Informacje dotyczące liczby osób zatrudnionych przez emitenta, w przeliczeniu na pełne etaty.....	14

1. Podstawowe informacje

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).

Inwestycja w Grupa Modne Zakupy

W dniu 7 lutego 2022 roku podjął uchwałę w sprawie ustalenia parametrów emisji akcji serii O na podstawie uchwały nr 3 Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Emitenta z dnia 30 grudnia 2021 roku.

W dniu 7 kwietnia 2022 r. Zarząd Emitenta podjął uchwałę w sprawie dojścia do skutku emisji akcji zwykłych na okaziciela serii O oraz ich przydziału ("Uchwała"). Na mocy Uchwały przydzielono łącznie 20.141.915 akcji zwykłych na okaziciela serii O, o łącznej wartości nominalnej 2.014.191,50 zł. Łączna kwota pozyskana z tytułu emisji akcji serii O wynosi 4.834.059,60 zł.

Środki finansowe pozyskane z ww. emisji przeznaczone zostały na inwestycję w udziały GMZ.CO. Obecnie działalność operacyjna nie jest prowadzona.

W dniu 9 sierpnia 2022 r., Emitent zawarł 6 umów nabycia udziałów GMZ.CO, na mocy których nabył łącznie 1.944 udziałów (za cenę ok. 2.000.000 zł), stanowiących 17,44% w kapitale zakładowym tej spółki.

W dniu 16 sierpnia 2022 r. Spółka złożyła oświadczenie o objęciu 2.000 nowoutworzonych udziałów w podwyższonym kapitale zakładowym GMZ.CO., które Spółka pokryła wkładem pieniężnym w wysokości 2.500.000,00 zł ("Udziały obejmowane"). Udziały obejmowane stanowią 15,21% w kapitale zakładowym GMZ.CO. Na dzień publikacji niniejszego raportu, Spółka posiada łącznie 3.944 udziałów GMZ.CO, co stanowi 30,00% w kapitale zakładowym tej spółki.

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 Infoscian 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.

Skład Grupy Kapitałowej Grupa Modne Zakupy S.A.

Grupa Kapitałowa Grupa Modne Zakupy S.A. (poprzednio Infoscan S.A.) w IV kwartale 2022 r. oraz na dzień publikacji składała się z jednostki dominującej, tj. Grupa Modne Zakupy S.A. oraz jednostki zależnej, tj. Infoscan LLC.

Podstawowe dane Emitenta:

Grupa Modne Zakupy S.A. (uprzednio Infoscan 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

2. Kwartałne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe Emitenta

Bilans Emitenta

Wyszczególnienie	Na dzień 2022-12-31 (w zł)	Na dzień 2021-12-31 (w zł)
A. Aktywa trwałe	-	-
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. Aktywa obrotowe	4 732 758,29	151 045,00
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	148 643,43	23 186,67
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	148 643,43	23 186,67
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	148 274,43	19 932,43
c) inne	369,00	3 254,24
d) dochodzenie na drodze sądowej	-	-
III. Inwestycje krótkoterminowe	4 584 114,86	46 035,33

1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	4 584 114,86	46 035,33
a) w jednostkach powiązanych	4 500 016,99	-
- udziały lub akcje	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	84 097,87	46 035,33
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	84 097,87	46 035,33
- inne środki pieniężne	-	-
- inne aktywa pieniężne	-	-
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	-	-
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	-	81 823,00
- w tym: aktywa z tytułu niezakończonych umów budowlanych	-	-
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	-	-
D. Udziały (akcje) własne	-	-
AKTYWA RAZEM	4 732 758,29	151 045,00

A. Kapitał (fundusz) własny	3 933 955,49	3 003,74
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	3 274 169,90	1 259 978,40
II. Kapitał (fundusz) zapasowy	12 779 047,53	10 302 570,94
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	-	-
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	1 000 000,00	500 000,00
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	- 12 059 545,60	-9 695 842,05
VI. Zysk (strata) netto	- 1 059 716,34	-2 363 703,55
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	-	-
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	798 802,80	148 041,26
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	-	37 879,00
1. Wobec jednostek powiązanych	-	-
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-
3. Wobec pozostałych jednostek	-	37 879,00
a) kredyty i pożyczki	-	37 879,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	-	-
c) inne zobowiązania finansowe	-	-
d) zobowiązania wekslowe	-	-
e) inne	-	-
III. Zobowiązania krótkoterminowe	783 802,80	110 162,26

1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	515 159,45	-
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	-	-
- do 12 miesięcy	-	-
- powyżej 12 miesięcy	-	-
b) inne	515 159,45	-
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	268 643,35	110 162,26
a) kredyty i pożyczki	18 000,00	-
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	-	32 749,64
c) inne zobowiązania finansowe	-	-
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	139 967,28	66 837,62
- do 12 miesięcy	139 967,28	66 837,62
- 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	5 254,42	10 575,00
h) z tytułu wynagrodzeń	105 421,65	-
i) inne	-	-
4. Fundusze specjalne	-	-
IV. Rozliczenia międzyokresowe	15 000,00	-
1. Ujemna wartość firmy	-	-
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	-	-
3. Inne rozliczenia międzyokresowe	15 000,00	-
- długoterminowe	-	-
- krótkoterminowe	15 000,00	-
PASYWA RAZEM	4 732 758,29	151 045,00

Źródło: Emitent

Rachunek zysków i strat Emitenta

Wyszczególnienie	Od 2022-10-01 do 2022-12-31 (w zł)	Od 2021-10-01 do 2021-12-31 (w zł)	Od 2022-01-01 do 2022-12-31 (w zł)	Od 2021-01-01 do 2021-12-31 (w zł)
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	2 100,00	-	2 420,00	103 587,54
I. Przychody ze sprzedaży produktów	2 100,00	-	2 100,00	15 767,54
II. Zmiana stanu produktów	-	-	-	-
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	-	-	-	-
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	-	-	320,00	87 820,00
B. Koszty działalności operacyjnej	279 454,49	5 653,08	1 026 991,77	1 319 689,61
I. Amortyzacja	-	-	-	2 610,54
II. Zużycie materiałów i energii	-	121,00	716 797,96	39 362,70
III. Usługi obce	139 521,93	4 170,16	14 555,30	845 254,66
IV. Podatki i opłaty	13 821,30	1 361,92	-	9 274,92

V. Wynagrodzenia	122 614,62	-	280 048,87	337 830,79
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	3 496,64	-	15 589,64	12 585,02
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	-	-	-	-
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	-	-	-	72 770,98
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	- 277 354,49	- 5 653,08	- 1 024 571,77	- 1 216 102,07
D. Pozostałe przychody operacyjne	4 744,88	1 301,26	6 447,79	334 568,83
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-	-	-	-
II. Dotacje	4 745,78	89,00	4 745,78	184 102,67
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	-	-	-	-
IV. Inne przychody operacyjne	0,90	1 212,26	1 702,01	150 466,16
E. Pozostałe koszty operacyjne	406,77	445,05	24 918,94	1 404 761,82
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-	-	-	-
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	-	-	-	-
III. Inne koszty operacyjne	406,77	445,06	24 918,94	1 404 761,82
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	- 273 016,38	- 4 796,87	- 1 043 042,92	- 2 286 295,06
G. Przychody finansowe		54,31	64,41	62,14
I. Dywidendy i udziały w zyskach	-	-	-	-
II. Odsetki	-	-	-	-
III. Zysk ze zbycia inwestycji	-	-	-	-
IV. Aktualizacja wartości inwestycji	-	-	-	-
V. Inne	-	54,31	64,41	62,14
H. Koszty finansowe	16 737,83	1 238,55	16 737,83	77 470,63
I. Odsetki	16 737,83	1 184,24	16 737,83	77 027,16
II. Strata ze zbycia inwestycji	-	-	-	-
III. Aktualizacja wartości inwestycji	-	-	-	-
IV. Inne	-	54,31	-	443,47
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	- 289 754,21	- 5 981,11	- 1 059 716,34	- 2 363 703,55
J. Podatek dochodowy	-	-	-	-
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	-	-	-	-
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	- 289 754,21	- 5 981,11	- 1 059 716,34	- 2 363 703,55

Źródło: Emitent

Rachunek przepływów pieniężnych Emitenta

Wyszczególnienie	Od 2022-10-01 do 2022-12-31 (w zł)	Od 2021-10-01 do 2021-12-31 (w zł)	Od 2022-01-01 do 2022-12-31 (w zł)	Od 2021-01-01 do 2021-12-31 (w zł)
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej				
I. Zysk (strata) netto	- 289 754,21	- 5 981,11	- 1 059 716,34	- 2 363 703,55
II. Korekty razem	390 131,63	55 900,49	328 846,94	809 416,35
1. Amortyzacja	-	-	-	2 610,54
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	-	-	-	-
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	15 159,45	-	15 159,45	14 684,48
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-	-	-	1 259 563,47
5. Zmiana stanu rezerw	-	-	-	- 33 449,76
6. Zmiana stanu zapasów	-	-	-	53 190,46
7. Zmiana stanu należności	125 887,73	93 897,67	125 456,76	- 19 932,43
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem	44 061,19	43 825,82	173 230,73	- 1 425 075,71

9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	- 66 823,00	- 81 823,00	15 000,00	825 825,36
10. Inne korekty	271 846,26	-	-	131 999,94
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	100 377,42	49 919,38	- 730 869,40	- 1 554 287,20
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej				
I. Wpływy	-	-	-	757 765,66
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych	-	-	-	-
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne	-	-	-	-
3. Z aktywów finansowych	-	-	-	-
4. Inne wpływy inwestycyjne	-	-	-	757 765,66
II. Wydatki	-	-	4 500 016,99	-
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych	-	-	-	-
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i	-	-	-	-
3. Na aktywa finansowe	-	-	4 500 016,99	-
4. Inne wydatki inwestycyjne	-	-	-	-
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-	-	- 4 500 016,99	757 765,66
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej				
I. Wpływy	- 32 361,03	-	5 301 698,57	1 153 500,00
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	- 532 361,03	-	4 801 698,57	1 125 000,00
2. Kredyty i pożyczki	500 000,00	-	500 000,00	-
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	-	-	-	-
4. Inne wpływy finansowe	-	-	-	28 500,00
II. Wydatki	- 16 081,48	25 000,00	32 749,64	491 757,16
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	- 16 081,48	-	-	10 126,06
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	- 7 749,64	25 000,00	25 000,00	287 500,00
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	-	-	-	-
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	-	-	7 749,64	-
8. Odsetki	7 749,64	-	-	-
9. Inne wydatki finansowe	-	-	-	194 131,10
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	- 16 279,55	-25 000,00	5 268 948,93	661 742,84
D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	84 097,87	24 919,38	38 062,54	- 134 778,70
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych	84 097,87	24 919,38	38 062,54	- 134 778,70
F. Środki pieniężne na początek okresu	-	21 115,95	46 035,33	180 814,03
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D)	84 097,87	46 035,33	84 097,87	46 035,33

Źródło: Emitent

Zestawienie zmian w kapitale własnym Emitenta

Wyszczególnienie	Od 2022-01-01 do 2022-12-31 (w zł)	Od 2021-01-01 do 2021-12-31 (w zł)
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	3 003,74	353 098,29
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	-	-
- korekty błędów	-	-
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	3 003,74	353 098,29
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	1 259 978,40	654 975,40
1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	2 014 191,50	605 003,00
a) Zwiększenie z tytułu wydania udziałów (emisji akcji)	2 014 191,50	605 003,00
b) Zmniejszenie z tytułu	-	-

1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	3 274 169,90	1 259 978,40
2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	10 302 570,94	7 033 964,94
2.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	2 476 476,59	3 268 606,00
a) Zwiększenie z tytułu	2 476 476,59	3 268 606,00
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	-	3 268 606,00
- podziału zysku (ustawowo)	-	-
- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	2 476 476,59	-
- zbycie lub likwidacja uprzednio zaktualizowanych środków trwałych – różnica	-	-
b) Zmniejszenie z tytułu	-	-
- pokrycia straty	-	-
- umorzenia własnych udziałów	-	-
- podwyższenia kapitału zakładowego	-	-
2.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	12 779 047,53	10 302 570,94
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 dochodowego, ustalonej od różnic	-	-
- 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	-	-
3.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	-	-
4. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	500 000,00	2 360 000,00
4.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	500 000,00	- 1 860 000,00
a) Zwiększenie z tytułu	500 000,00	500 000,00
- tworzenie zgodnie z umową (statutem) spółki	-	-
- objęcie akcji niezarejestrowanych w KRS	-	500 000,00
b) Zmniejszenie z tytułu	-	2 360 000,00
- pokrycia straty finansowej	-	-
- umorzenia udziałów własnych	-	-
- podwyższenia kapitału zakładowego lub rezerwowego	-	2 360 000,00
- wypłaty dywidendy	-	-
- zwrotu dopłat wspólnikom	-	-
- przekazanie na kapitał zapasowy i podstawowy	-	-
4.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	1 000 000,00	500 000,00
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	- 9 695 842,05	- 9 695 842,05
5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	-	-
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	-	-
- korekty błędów	-	-
5.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-	-
a) Zwiększenie z tytułu	-	-
- podziału zysku z lat (okresu) ubiegłych	-	-
b) Zmniejszenie z tytułu	-	-
- wypłaty dywidendy	-	-
- przeznaczenia na podwyższenie kapitału zakładowego, zapasowego	-	-

- pokrycia straty za poprzednie lata obrotowe	-	-
- przeznaczenia na umorzenie	-	-
5.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	-	-
5.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	9 695 842,05	9 695 842,05
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	-	-
- korekty błędów	-	----
5.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	9 695 842,05	9 695 842,05
a) Zwiększenie z tytułu	2 363 703,55	-
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	2 363 703,55	-
- straty na sprzedaży lub umorzeniu drogą obniżenia kapitału zakładowego udziałów (akcji)	-	-
b) Zmniejszenie z tytułu	-	-
- pokrycia strat z lat ubiegłych z zysku	-	-
- pokrycia straty z lat ubiegłych z kapitałów zapasowego i rezerwowego	-	-
- pokrycia straty z lat ubiegłych z obniżenia kapitału podstawowego	-	-
- pokrycia straty z lat ubiegłych z dopłat wspólników	-	-
- pozostałe	-	-
5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	12 059 545,60	9 695 842,05
5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu,	- 12 059 545,60	- 9 695 842,05
6. Wynik netto	- 1 059 716,34	- 2 363 703,55
a) Zysk netto	-	-
b) Strata netto	1 059 716,34	2 363 703,55
c) Odpisy z zysku	-	-
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (B2)	3 933 955,49	3 003,74
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	3 933 955,49	3 003,74

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 2022 r.

Zrealizowany w IV kwartale 2022 r. wynik finansowy charakteryzuje się wzrostem, w odniesieniu do okresu porównawczego (w którym przychody nie wystąpiły), przychodów ze sprzedaży do kwoty 2,1 tys. zł. W skali całego roku wzrost ten należy uznać za nieistotny. W omawianym okresie zmalały koszty działalności operacyjnej o 72,8 proc. do kwoty 279 454,49 zł, a głównymi kategoriami wydatków były usługi obce oraz wynagrodzenia. Spółka zmniejszyła stratę netto o 72,7 proc. do kwoty -289 754,21 zł. Suma aktywów wzrosła do 4 732 758,29 zł w konsekwencji objęcia 30% udziałów w GMZ.CO. Wartość kapitałów własnych wzrosła, w odniesieniu do okresu porównawczego, z kwoty 3 003,74 zł do kwoty 3 933 955,49 zł.

Zdarzenia istotnie wpływające na działalność emitenta

Inwestycja w Grupę Modne Zakupy

W IV kwartale 2022 r. Emitent koncentrował się na realizacji przyjętej strategii rozwoju na lata 2021-2025.

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.

W dniu 8 grudnia 2022 r. Emitent zawarł list intencyjny z ABO Securities ("ABO"), którego przedmiotem było ustalenie warunków emisji obligacji zamiennych na akcje oraz warrantów subskrypcyjnych zamiennych na akcje Emitenta, z zaangażowaniem finansowym do wartości 20.000.000 złotych przez inwestora, który będzie określony w umowie głównej, ("List intencyjny"). Środki pozyskane z tytułu emisji obligacji zamiennych na akcje, miałyby być wykorzystywane przez Spółkę na ogólne cele korporacyjne.

List intencyjny ma na celu wyrażenie zainteresowania stron i nie stanowi wiążących zobowiązań ani oferty. Wszelkie wiążące zobowiązania zawarte będą w umowie głównej. List intencyjny obowiązywał przez 20 dni roboczych od dnia jego zawarcia, natomiast Spółka nie wyklucza nawiązania współpracy z ABO Securities na zasadach określonych w Liście intencyjnym. Pełna treść komunikatu znajduje się w raporcie bieżącym ESPI 31/2022.

W dniu 16 grudnia 2022 r. Emitent zawarł z Petgram S.A. z siedzibą w Warszawie ("Petgram") list intencyjny dotyczący objęcia akcji serii C Petgram ("List intencyjny"). Na mocy Listu intencyjnego strony rozpoczęły negocjacje zmierzające do objęcia przez Emitenta 298.507 akcji serii C Petgram za łączną cenę 1.999.996,90 zł.

List intencyjny obowiązuje do dnia 30 marca 2023 r. List intencyjny nie stanowi umowy zobowiązującej, a wyraża jedynie wolę rozpoczęcia negocjacji dotyczących zawarcia umowy w zakresie i na warunkach w nim określonych. Pełna treść komunikatu znajduje się w raporcie bieżącym ESPI 32/2022.

ISTOTNE ZDARZENIA PO DNIU BILANSOWYM

Po dniu bilansowym nie wystąpiły istotne zdarzenia.

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 2022.

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 2022 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 pan:

- Piotr Sobiś – Członek Rady Nadzorczej oddelegowany do pełnienia funkcji członka Zarządu

13. Rada Nadzorcza Spółki

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

- Paweł Janiszewski,
- Maria Skowrońska,
- Wojciech Uchman,
- Piotr Suchodolski
- Piotr Sobiś oddelegowany do pełnienia funkcji członka Zarządu w dniu 30 stycznia 2023 r.

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	Liczba głosów	Udział w kapitale zakładowym	Udział w ogólnej liczbie głosów
European High Growth Opportunities Securitization Fund ¹	4 536 788	4 536 788	13,17%	13,17%
Pozostali ²	29 900 350	29 900 350	86,83%	86,83%
Suma	34 437 138	34 437 138	100,00%	100,00%

¹Zgodnie z zawiadomieniem, o którym mowa w raporcie bieżącym ESPI nr 25/2022 z dnia 15 sierpnia 2022 r.

² W tym podmiot pełniący funkcję Animatora Rynku, w wyniku realizacji obowiązku, o którym mowa w § 7 ust. 4 Regulaminu ASO.

Źródło: Emitent

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

Na dzień 31 grudnia 2022 r. Emitent zatrudniał 1 osobę zatrudnioną na umowę o pracę. Spółka nie zatrudniała pracowników na umowy cywilno- prawne. Spółka Infoscan LLC nie zatrudniała pracowników.