



Grupa Kapitałowa
monnari

**Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe
za III kwartał 2021 roku**

obejmujące

okres od 1 stycznia do 30 września 2021 r.

Łódź, 29 listopada 2021 roku

KOMISJA NADZORU FINANSOWEGO

Raport kwartalny QSr 3 /2021

(zgodnie z § 60 ust. 1 pkt 1 i § 62 ust. 1 Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 29 marca 2020 r. – Dz. U. z 20 kwietnia 2020, poz. 757)

Dla emitentów papierów wartościowych prowadzących działalność wytwórczą, budowlaną, handlową lub usługową

Za 3 kwartał roku obrotowego 2021 obejmujący okres od 2021-01-01 do 2021-09-30 zawierający śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe według MSR 34 w walucie zł

data przekazania:

2021-11-29

MONNARI TRADE Spółka Akcyjna (pełna nazwa emitenta)

MONNARI TRADE S.A
(skrótowa nazwa emitenta)

Handel (han)
(sektor wg klasyfikacji GPW w
Warszawie / branża)

93-172
(kod pocztowy)

Łódź
(miejsowość)

Rzgowska
(ulica)

30
(numer)

42 685 85 01
(telefon)

42 942 00 85
(fax)

monnari@monnari.com.pl
(e-mail)

www.monnaritrade.com
(www)

7251784741
(NIP)

472333285
(REGON)

Spis treści

ŚRÓDROCZNY SKRÓCONY SKONSOLIDOWANY RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT ORAZ POZOSTAŁYCH CAŁKOWITYCH DOCHODÓW GK MONNARI TRADE S.A. ZA OKRES OD 1 STYCZNIA 2021 DO 30 WRZEŚNIA 2021	4
ŚRÓDROCZNY SKRÓCONY SKONSOLIDOWANY RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT ORAZ POZOSTAŁYCH CAŁKOWITYCH DOCHODÓW GK MONNARI TRADE S.A. ZA OKRES OD 1 STYCZNIA 2021 DO 30 WRZEŚNIA 2021 (C.D.)	5
ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ GK MONNARI TRADE S.A. SPORZĄDZONE NA DZIEŃ 30 WRZEŚNIA 2021	6
ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ GK MONNARI TRADE S.A. SPORZĄDZONE NA DZIEŃ 30 WRZEŚNIA 2021 (C.D.)	7
ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM GK MONNARI TRADE S.A. ZA OKRES OD 1 STYCZNIA 2021 DO 30 WRZEŚNIA 2021	8
ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH GK MONNARI TRADE S.A. ZA OKRES OD 1 STYCZNIA 2021 DO 30 WRZEŚNIA 2021	9
ŚRÓDROCZNY SKRÓCONY JEDNOSTKOWY RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT ORAZ POZOSTAŁYCH CAŁKOWITYCH DOCHODÓW MONNARI TRADE S.A. ZA OKRES OD 1 STYCZNIA 2021 DO 30 WRZEŚNIA 2021	10
ŚRÓDROCZNY SKRÓCONY JEDNOSTKOWY RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT ORAZ POZOSTAŁYCH CAŁKOWITYCH DOCHODÓW MONNARI TRADE S.A. ZA OKRES OD 1 STYCZNIA 2021 DO 30 WRZEŚNIA 2021 (C.D.)	11
ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ MONNARI TRADE S.A. SPORZĄDZONE NA DZIEŃ 30 WRZEŚNIA 2021	12
ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ MONNARI TRADE S.A. SPORZĄDZONE NA DZIEŃ 30 WRZEŚNIA 2021 (C.D.)	13
ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM MONNARI TRADE S.A. ZA OKRES OD 1 STYCZNIA 2021 DO 30 WRZEŚNIA 2021 ROKU	14
ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH MONNARI TRADE S.A. ZA OKRES OD 1 STYCZNIA 2021 DO 30 WRZEŚNIA 2021 ROKU	15
Wybrane dane objaśniające	17

**ŚRÓDROCZNY SKRÓCONY SKONSOLIDOWANY RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT ORAZ
POZOSTAŁYCH CAŁKOWITYCH DOCHODÓW GK MONNARI TRADE S.A. ZA OKRES OD 1 STYCZNIA
2021 DO 30 WRZEŚNIA 2021**

	3 kwartały 2021	III kwartał 2021	3 kwartały 2020	III kwartał 2020
	PLN'000	PLN'000	PLN'000	PLN'000
Działalność kontynuowana				
Przychody ze sprzedaży	147 874	56 131	149 365	56 198
Koszt własny sprzedaży	(69 928)	(27 111)	(70 449)	(27 558)
Zysk (strata) brutto na sprzedaży	77 947	29 020	78 916	28 640
Koszty sprzedaży	(70 757)	(25 949)	(85 489)	(27 955)
Koszty zarządu	(10 048)	(3 505)	(8 580)	(2 896)
Pozostałe przychody operacyjne	8 093	5 681	5 433	(12)
Pozostałe koszty operacyjne	(6 701)	(6 375)	(17 350)	(6 703)
Zysk (strata) na działalności operacyjnej	(1 467)	(1 128)	(27 071)	(8 926)
Przychody finansowe	334	10	830	722
Koszty finansowe	(1 127)	(273)	(2 028)	(398)
Zysk na sprzedaży udziałów w jednostkach zależnych	4 573	-	-	-
Udział w zyskach (stratach) w jednostce stowarzyszonej	41	-	(174)	(25)
Zysk (strata) przed opodatkowaniem	2 353	(1 391)	(28 443)	(8 627)
Podatek dochodowy	2 186	2 083	3 060	1 012
Zysk (strata) netto z działalności kontynuowanej	4 539	692	(25 383)	(7 615)
Działalność zaniechana				
Zysk (strata) netto z działalności zaniechanej	-	-	-	-
ZYSK (STRATA) NETTO	4 539	692	(25 383)	(7 615)
Pozostałe całkowite dochody netto				
Składniki, które nie zostaną przeniesione w późniejszych okresach do rachunku zysków i strat	-	-	-	-
Składniki, które mogą zostać przeniesione w późniejszych okresach do rachunku zysków i strat	-	-	-	-
Pozostałe całkowite dochody netto razem	-	-	-	-
SUMA CAŁKOWITYCH DOCHODÓW	4 539	692	(25 383)	(7 615)
Zysk netto przypadający:				
Akcjonariuszom jednostki dominującej	4 344	692	(25 635)	(7 703)
Udziałom niedającym kontroli	195	-	252	88
	4 539	692	(25 383)	(7 615)
Suma całkowitych dochodów przypadająca:				
Akcjonariuszom jednostki dominującej	4 344	692	(25 635)	(7 703)
Udziałom niedającym kontroli	195	-	252	88
	4 539	692	(25 383)	(7 615)

**ŚRÓDROCZNY SKRÓCONY SKONSOLIDOWANY RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT ORAZ
POZOSTAŁYCH CAŁKOWITYCH DOCHODÓW GK MONNARI TRADE S.A. ZA OKRES OD 1 STYCZNIA
2021 DO 30 WRZEŚNIA 2021 (C.D.)**

	3 kwartały 2021	III kwartał 2021	3 kwartały 2020	III kwartał 2020
	PLN'000	PLN'000	PLN'000	PLN'000

**Zysk (strata) na akcję
(w gr na jedną akcję)**

Z działalności kontynuowanej i zaniechanej:

Zwykły	17,1	2,6	-93,7	-28,1
Rozwodniony	17,1	2,6	-93,7	-28,1

Z działalności kontynuowanej:

Zwykły	17,1	2,6	-93,7	-28,1
Rozwodniony	17,1	2,6	-93,7	-28,1

ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ GK MONNARI TRADE S.A. SPORZĄDZONE NA DZIEŃ 30 WRZEŚNIA 2021

	Stan na 30/09/2021	Stan na 31/12/2020
	PLN'000	PLN'000
AKTYWA		
Aktywa trwałe		
Rzeczowe aktywa trwałe	52 783	46 845
Nieruchomości inwestycyjne	102 924	107 447
Aktywa z tytułu prawa do użytkowania	22 422	27 871
Wartość firmy	129	129
Pozostałe aktywa niematerialne	357	324
Inwestycje w jednostkach stowarzyszonych	1 402	1 361
Aktywa z tytułu podatku odroczonego	12 183	9 264
Pozostałe aktywa	7	7
Aktywa trwałe razem	192 208	193 247
Aktywa obrotowe		
Zapasy	67 329	56 262
Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności	40 711	33 339
Udzielone pożyczki	-	-
Wycena walutowych kontraktów forward	-	102
Bieżące aktywa podatkowe	128	160
Pozostałe aktywa	681	439
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	18 320	26 213
Aktywa obrotowe razem	127 169	116 515
Aktywa razem	319 377	309 762

**ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ GK
MONNARI TRADE S.A. SPORZĄDZONE NA DZIEŃ 30 WRZEŚNIA 2021 (C.D.)**

	Stan na 30/06/2021	Stan na 31/12/2020
	PLN'000	PLN'000
KAPITAŁ WŁASNY I ZOBOWIĄZANIA		
Kapitał własny		
Wyemitowany kapitał akcyjny	3 056	3 056
Akcje własne	(25 497)	(25 497)
Nadwyżka ze sprzedaży akcji	33 672	33 672
Pozostałe kapitały zapasowe	92 803	104 657
Kapitał rezerwowy	33 653	33 653
Zyski zatrzymane	57 973	41 410
	195 660	190 950
Kapitały przypadające akcjonariuszom jednostki dominującej	195 660	190 950
Kapitały przypadające udziałom niedającym kontroli	-	(2 069)
Razem kapitał własny	195 660	188 881
Zobowiązania długoterminowe		
Zobowiązania z tytułu leasingu (MSSF 16)	33 581	36 880
Zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek	-	6 000
Rezerwa na podatek odroczone	7 778	7 813
Zobowiązania długoterminowe razem	41 360	50 694
Zobowiązania krótkoterminowe		
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	42 072	38 039
Zobowiązania z tytułu leasingu (MSSF 16)	2 582	3 832
Zobowiązania z tytułu kredytów	17 724	14 000
Pozostałe zobowiązania finansowe	-	9
Bieżące zobowiązania podatkowe	54	195
Rezerwy krótkoterminowe	2 180	2 969
Pozostałe zobowiązania	17 744	11 143
Zobowiązania krótkoterminowe razem	82 357	70 187
Zobowiązania razem	123 717	120 881
Pasywa razem	319 377	309 762

ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM GK MONNARI TRADE S.A. ZA OKRES OD 1 STYCZNIA 2021 DO 30 WRZEŚNIA 2021

	Kapitał podstawowy	Akcje własne	Nadwyżka ze sprzedaży akcji	Pozostałe kapitały zapasowe	Kapitał rezerwowy	Zyski zatrzymane	Przypadające akcjonariuszom jednostki dominującej	Przypadające udziałom niedającym kontroli	Razem
	PLN'000	PLN'000	PLN'000	PLN'000	PLN'000	PLN'000	PLN'000	PLN'000	PLN'000
Stan na 1 stycznia 2020 roku	3 056	(21 892)	33 672	104 456	33 653	72 245	225 190	(2 265)	222 926
Zysk netto za okres	-	-	-	-	-	(25 635)	(25 635)	252	(25 383)
Pozostałe całkowite dochody za rok obrotowy (netto)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Suma całkowitych dochodów	-	-	-	-	-	(25 635)	(25 635)	252	(25 383)
Podział wyniku finansowego - na kapitał zapasowy	-	-	-	201	-	(201)	-	-	-
Nabycie akcji własnych	-	(3 605)	-	-	-	-	(3 605)	-	(3 605)
Stan na 30 września 2020 roku	3 056	(25 497)	33 672	104 657	33 653	46 409	195 950	(2 013)	193 937
Stan na 1 stycznia 2021 roku	3 056	(25 497)	33 672	104 657	33 653	41 410	190 950	(2 069)	188 881
Zysk netto za okres	-	-	-	-	-	4 344	4 344	195	4 539
Pozostałe całkowite dochody za rok obrotowy (netto)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Suma całkowitych dochodów	-	-	-	-	-	4 344	4 344	195	4 539
Podział wyniku finansowego - na kapitał zapasowy	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Zbycie udziałów w podmiocie podporządkowanym	-	-	-	-	-	-	-	1 874	1 874
Pozostałe	-	-	-	-	-	(163)	(163)	-	(163)
Stan na 30 września 2021 roku	3 056	(25 497)	33 672	104 657	33 653	45 591	195 131	0	195 131

ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH GK MONNARI TRADE S.A. ZA OKRES OD 1 STYCZNIA 2021 DO 30 WRZEŚNIA 2021

	3 kwartały 2021	III kwartał 2021	3 kwartały 2020	III kwartał 2020
	PLN'000	PLN'000	PLN'000	PLN'000
Przepływy pieniężne z działalności operacyjnej				
Zysk za rok obrotowy	4 539	692	(25 383)	(7 615)
Korekty:				
Koszt podatku dochodowego ujęty w wyniku	(2 186)	(2 083)	(3 060)	(1 012)
Amortyzacja	6 861	1 541	15 059	4 992
Otrzymane dotacje	24	-	4 416	(1 756)
Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	1 552	6	(18)	-
Odsetki i udziały w zyskach	887	283	436	167
Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	(45)	-	5 127	2 548
(Zysk) / strata jednostek stowarzyszonych	(41)	-	174	25
Pozostałe korekty działalności operacyjnej	(4 706)	(5 618)	5 578	101
	6 886	(5 179)	2 328	(2 551)
Zmiany w kapitale obrotowym:				
(Zwiększenie) / zmniejszenie salda należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałych należności	(4 620)	1 820	(3 527)	(953)
(Zwiększenie) / zmniejszenie stanu zapasów	(11 067)	(8 668)	6 289	(2 759)
(Zwiększenie) / zmniejszenie pozostałych aktywów	(323)	463	(325)	(159)
Zmniejszenie salda zobowiązań z tytułu dostaw i usług oraz pozostałych zobowiązań	10 525	5 349	9 297	(3 288)
Zwiększenie / (zmniejszenie) rezerw	(779)	(567)	(3)	(636)
Środki pieniężne wygenerowane na działalności operacyjnej	622	(6 782)	14 058	(10 347)
Zapłacony podatek dochodowy	(820)	(177)	(1 458)	(709)
Środki pieniężne netto z działalności operacyjnej	(198)	(6 959)	12 601	(11 056)
Przepływy pieniężne z działalności inwestycyjnej				
Płatności z tytułu nabycia aktywów finansowych	(0)	(0)	(4)	(0)
Pożyczki wypłacone innym podmiotom	-	-	2 500	-
Otrzymane odsetki od udzielonych pożyczek	-	-	50	-
Płatności za rzeczowe aktywa trwałe i aktywa niematerialne	(2 390)	(979)	(1 390)	(267)
Wpływy z tytułu zbycia składników rzeczowych aktywów trwałych i niematerialnych	-	-	1 762	-
Płatności za nieruchomości inwestycyjne	(4 788)	(1 860)	(8 259)	(3 099)
Środki pieniężne netto (wydane) / wygenerowane w związku z działalnością inwestycyjną	(7 178)	(2 839)	(5 340)	(3 365)
Przepływy pieniężne z działalności finansowej				
Wpływy z otrzymanych kredytów i pożyczek	7 368	-	12 000	7 325
Splata kredytów i pożyczek	(5 881)	(1 881)	-	-
Zapłacone odsetki	(258)	(86)	-	-
Płatności zobowiązań z tytułu leasingu - MSSF 16	(1 092)	395	(9 879)	(3 340)
Odsetki od zobowiązań z tytułu leasingu - MSSF 16	(615)	(189)	(99)	(41)
Płatności innych zobowiązań finansowych	(14)	(9)	-	-
Płatności z tytułu zakupu akcji własnych	-	-	(3 605)	(908)
Środki pieniężne netto wykorzystane w działalności finansowej	(492)	(1 770)	(1 583)	3 036
Zwiększenie netto środków pieniężnych i ich ekwiwalentów	(7 868)	(11 568)	5 299	(11 513)
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty na początek okresu sprawozdawczego	26 213	29 889	13 643	30 473
Wpływ zmian kursów walut na saldo środków pieniężnych w walutach obcych	(24)	-	18	-
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty na koniec okresu sprawozdawczego	18 320	18 320	18 960	18 960

ŚRÓDROCZNY SKRÓCONY JEDNOSTKOWY RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT ORAZ POZOSTAŁYCH CAŁKOWITYCH DOCHODÓW MONNARI TRADE S.A. ZA OKRES OD 1 STYCZNIA 2021 DO 30 WRZEŚNIA 2021

	3 kwartały 2021	III kwartał 2021	3 kwartały 2020	III kwartał 2020
	PLN'000	PLN'000	PLN'000	PLN'000
Działalność kontynuowana				
Przychody ze sprzedaży	145 372	55 826	147 728	55 658
Koszt własny sprzedaży	(69 928)	(27 111)	(70 449)	(27 558)
Zysk (strata) brutto na sprzedaży	75 444	28 715	77 279	28 100
Koszty sprzedaży	(80 102)	(31 450)	(79 195)	(29 447)
Koszty zarządu	(9 705)	(3 378)	(8 061)	(2 812)
Pozostałe przychody operacyjne	6 547	5 518	2 747	194
Pozostałe koszty operacyjne	(124)	(2)	(19 013)	(11 727)
Zysk (strata) na działalności operacyjnej	(7 941)	(597)	(26 243)	(15 692)
Przychody finansowe	581	212	15 809	15 165
Koszty finansowe	(909)	(283)	(888)	(382)
Zysk (strata) przed opodatkowaniem	(8 269)	(667)	(11 322)	(909)
Podatek dochodowy	2 147	1 081	2 784	1 235
Zysk (strata) netto z działalności kontynuowanej	(6 122)	414	(8 538)	327
Działalność zaniechana				
Zysk (strata) netto z działalności zaniechanej	-	-	-	-
ZYSK (STRATA) NETTO	(6 122)	414	(8 538)	327
Pozostałe całkowite dochody netto				
Składniki, które nie zostaną przeniesione w późniejszych okresach do rachunku zysków i strat:				
Skutki przeszacowania aktywów trwałych	-	-	-	-
Przeszacowanie zobowiązań z tytułu świadczeń pracowniczych	-	-	-	-
Składniki, które mogą zostać przeniesione w późniejszych okresach do rachunku zysków i strat:				
Skutki przeszacowania aktywów finansowych dostępnych do sprzedaży	-	-	-	-
Efektywną część zysków i strat związanych z instrumentem zabezpieczającym w ramach zabezpieczania przepływów pieniężnych	-	-	-	-
Pozostałe całkowite dochody netto razem	-	-	-	-
SUMA CAŁKOWITYCH DOCHODÓW	(6 122)	414	(8 538)	327

ŚRÓDROCZNY SKRÓCONY JEDNOSTKOWY RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT ORAZ POZOSTAŁYCH CAŁKOWITYCH DOCHODÓW MONNARI TRADE S.A. ZA OKRES OD 1 STYCZNIA 2021 DO 30 WRZEŚNIA 2021 (C.D.)

	3 kwartały 2020	III kwartał 2020	3 kwartały 2019	III kwartał 2019
	PLN'000	PLN'000	PLN'000	PLN'000
Zysk (strata) na akcję (w gr na jedną akcję)				
Z działalności kontynuowanej i zaniechanej:				
Zwykły	-23,0	1,6	-31,5	1,2
Rozwodniony	-23,0	1,6	-31,5	1,2
Z działalności kontynuowanej:				
Zwykły	-23,0	1,6	-31,5	1,2
Rozwodniony	-23,0	1,6	-31,5	1,2

ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ MONNARI TRADE S.A. SPORZĄDZONE NA DZIEŃ 30 WRZEŚNIA 2021

	Stan na 30/09/2021	Stan na 31/12/2020
	PLN'000	PLN'000
AKTYWA		
Aktywa trwałe		
Rzeczowe aktywa trwałe	4 369	5 417
Aktywa z tytułu prawa do użytkowania	18 506	20 187
Pozostałe aktywa niematerialne	296	250
Inwestycje w jednostkach podporządkowanych	61 288	61 093
Aktywa z tytułu podatku odroczonego	5 330	3 183
Pozostałe aktywa	7	7
Aktywa trwałe razem	89 794	90 137
Aktywa obrotowe		
Zapasy	67 329	56 259
Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności	12 179	11 977
Pożyczki udzielone podmiotom zależnym	60 642	58 510
Wycena instrumentów finansowych	-	102
Pozostałe aktywa	185	187
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	15 454	20 052
Aktywa obrotowe razem	155 789	147 086
Aktywa razem	245 583	237 223

ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ MONNARI TRADE S.A. SPORZĄDZONE NA DZIEŃ 30 WRZEŚNIA 2021 (C.D.)

	Stan na 30/06/2021	Stan na 31/12/2020
	PLN'000	PLN'000
KAPITAŁ WŁASNY I ZOBOWIĄZANIA		
Kapitał własny		
Wyemitowany kapitał akcyjny	3 056	3 056
Akcje własne	(25 497)	(25 497)
Nadwyżka ze sprzedaży akcji	33 672	33 672
Pozostałe kapitały zapasowe	92 803	104 657
Kapitał rezerwowy	33 653	33 653
Zyski zatrzymane	(6 122)	(11 853)
Razem kapitał własny	131 565	137 687
Zobowiązania długoterminowe		
Długoterminowe pożyczki i kredyty bankowe	-	6 000
Rezerwa na podatek odroczoney	-	-
Zobowiązania z tytułu leasingu (MSSF 16)	-	0
Zobowiązania długoterminowe razem	-	6 000
Zobowiązania krótkoterminowe		
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	57 366	44 903
Krótkoterminowe pożyczki i kredyty bankowe	16 000	14 000
Pozostałe zobowiązania finansowe - pożyczki od podmiotów powiązanych	30 102	28 770
Zobowiązania z tytułu praw do użytkowania - MSSF 16	-	53
Bieżące zobowiązania podatkowe	-	-
Rezerwy krótkoterminowe	1 163	1 514
Pozostałe zobowiązania	9 387	4 296
Zobowiązania krótkoterminowe razem	114 018	93 536
Zobowiązania razem	114 018	99 536
Pasywa razem	245 583	237 223

ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM MONNARI TRADE S.A. ZA OKRES OD 1 STYCZNIA 2021 DO 30 WRZEŚNIA 2021 ROKU

	Kapitał podstawowy PLN'000	Akcje własne PLN'000	Nadwyżka ze sprzedaży akcji PLN'000	Pozostałe kapitały zapasowe PLN'000	Kapitał rezerwowy PLN'000	Zyski zatrzymane PLN'000	Razem PLN'000
Stan na 1 stycznia 2020 roku	3 056	(21 892)	33 672	104 456	33 653	201	153 146
Zysk netto za rok obrotowy	-	-	-	-	-	(8 538)	(8 538)
Pozostałe całkowite dochody za rok obrotowy (netto)	-	-	-	-	-	-	-
Suma całkowitych dochodów	-	-	-	-	-	(8 538)	(8 538)
Podział wyniku finansowego - na kapitał zapasowy	-	-	-	201	-	(201)	-
Nabycie akcji własnych	-	(3 605)	-	-	-	-	(3 605)
Stan na 30 września 2020 roku	3 056	(25 497)	33 672	104 657	33 653	(8 538)	141 003
Stan na 1 stycznia 2021 roku	3 056	(25 497)	33 672	104 657	33 653	(11 853)	137 687
Zysk netto za rok obrotowy	-	-	-	-	-	(6 122)	(6 122)
Pozostałe całkowite dochody za rok obrotowy (netto)	-	-	-	-	-	-	-
Suma całkowitych dochodów	-	-	-	-	-	(6 122)	(6 122)
Podział wyniku finansowego - na kapitał zapasowy	-	-	-	(11 853)	-	-	-
Nabycie akcji własnych	-	-	-	-	-	-	-
Stan na 30 września 2021 roku	3 056	(25 497)	33 672	92 803	33 653	(6 122)	131 565

**ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z PRZEPIŃYWÓW PIENIĘŻNYCH
MONNARI TRADE S.A. ZA OKRES OD 1 STYCZNIA 2021 DO 30 WRZEŚNIA 2021 ROKU**

	3 kwartały 2021	III kwartał 2021	3 kwartały 2020	III kwartał 2020
	PLN'000	PLN'000	PLN'000	PLN'000
Przepływy pieniężne z działalności operacyjnej				
Zysk za rok obrotowy	(6 122)	414	(8 538)	327
Korekty:				
Koszt podatku dochodowego ujęty w wyniku	(2 147)	(1 081)	(2 784)	(1 235)
Amortyzacja	3 106	1 013	2 920	565
Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	24	-	(18)	-
Odsetki i udziały w zyskach	438	409	(14 220)	(14 012)
Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	(66)	-	178	7
Pozostałe korekty działalności operacyjnej	(5 385)	(5 449)	8 996	3 481
	(10 152)	(4 695)	(13 467)	(10 868)
Zmiany w kapitale obrotowym:				
(Zwiększenie) / zmniejszenie salda należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałych należności	(202)	(2 204)	7 715	12 633
(Zwiększenie) / zmniejszenie stanu zapasów	(11 070)	(8 668)	6 288	(2 759)
(Zwiększenie) / zmniejszenie pozostałych aktywów	(80)	60	2 742	807
Zmniejszenie salda zobowiązań z tytułu dostaw i usług oraz pozostałych zobowiązań	17 636	7 187	(1 744)	(3 127)
Zwiększenie / (zmniejszenie) rezerw	(352)	-	(3 183)	(1 455)
Środki pieniężne wygenerowane na działalności operacyjnej	(4 218)	(8 320)	(1 649)	(4 769)
Zapłacony podatek dochodowy	-	-	(1 047)	(382)
Środki pieniężne netto z działalności operacyjnej	(4 218)	(8 320)	(2 696)	(5 151)
Przepływy pieniężne z działalności inwestycyjnej				
Płatności z tytułu nabycia aktywów finansowych	(194)	(100)	(14)	(10)
Pożyczki wypłacone spółkom zależnym	(3 458)	(714)	(5 951)	(1 588)
Wpływy z tytułu spłat pożyczek przez spółki zależne	1 491	300	6 113	6 113
Otrzymane odsetki	-	-	1	1
Płatności za rzeczowe aktywa trwałe i aktywa niematerialne	(430)	(144)	(233)	449
Wpływy z tytułu zbycia składników rzeczowych aktywów trwałych i niematerialnych	74	-	1 118	-
Środki pieniężne netto (wydane) / wygenerowane w związku z działalnością inwestycyjną	(2 517)	(658)	1 034	4 964
Przepływy pieniężne z działalności finansowej				
Wpływy z tytułu kredytów i pożyczek od podmiotów niepowiązanych	7 368	(1)	12 000	7 325
Spłaty kredytów i pożyczek do podmiotów niepowiązanych	(5 881)	(1 881)	-	-
Płatności z tytułu nabycia akcji własnych	-	-	(3 605)	(908)
Płatności zobowiązań z tytułu leasingu - MSSF 16	(53)	(53)	(1 424)	(500)
Odsetki od zobowiązań z tytułu leasingu - MSSF 16	-	-	(71)	(24)
Zapłacone odsetki z tytułu pożyczek	(272)	(95)	(343)	(285)
Pożyczki otrzymane od spółek zależnych	1 000	-	9 000	5 000
Pożyczki zwrócone do spółek zależnych	-	-	(12 100)	(10 000)
Środki pieniężne netto wykorzystane w działalności finansowej	2 162	(2 030)	3 457	609
Zmniejszenie netto środków pieniężnych i ich ekwiwalentów	(4 573)	(11 007)	1 793	420
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty na początek okresu sprawozdawczego	20 052	26 461	9 786	11 176

Wpływ zmian kursów walut na saldo środków pieniężnych w walutach obcych	(24)	-	18	-
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty na koniec okresu sprawozdawczego	15 454	15 454	11 596	11 596

Wybrane dane objaśniające

1. Podstawowe informacje o Spółce Dominującej Grupy Kapitałowej MONNARI TRADE S.A.

Nazwa i siedziba

MONNARI TRADE S.A. z siedzibą w Łodzi 90-453, ul. Radwańska 6.

Adres do korespondencji:

93-172 Łódź, ul. Rzgowska 30.

Wskazanie właściwego Sądu

Sąd Rejonowy dla Łodzi-Śródmieścia w Łodzi, XX Wydział Krajowego Rejestru Sądowego numer KRS 0000184276.

Czas trwania

Czas trwania Spółki Dominującej oraz spółek zależnych Grupy Kapitałowej jest nieoznaczony.

Okresy, za które prezentowane jest sprawozdanie finansowe i porównywalne dane finansowe

Skonsolidowane oraz jednostkowe sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej MONNARI TRADE S.A. zawiera dane za III kwartał 2021 r. tj. od 1 stycznia 2021 r. do 30 września 2021 r., oraz dane porównywalne za analogiczny okres 2020 roku. W zakresie sprawozdania z pozycji finansowej prezentuje dane wg stanu na dzień 30 września 2021 r. oraz 31 grudnia 2020 r.

Informacje dotyczące składu osobowego Zarządu oraz Rady Nadzorczej Spółki Dominującej Grupy Kapitałowej MONNARI TRADE S.A.

Na dzień 30 września 2021 roku w skład organów Spółki wchodziły następujące osoby:

Zarząd MONNARI TRADE S.A.:

Mirosław Misztal	Prezes Zarządu
------------------	----------------

W okresie III kwartału 2021 roku oraz do dnia publikacji niniejszego sprawozdania skład Zarządu Spółki Dominującej Grupy Kapitałowej MONNARI TRADE S.A. nie uległ zmianie.

Rada Nadzorcza Spółki Dominującej Grupy Kapitałowej MONNARI TRADE S.A.:

Jerzy Leszczyński	Przewodniczący Rady Nadzorczej
Jacek Pierzyński	Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej
Anna Augustyniak – Kala	Członek Rady Nadzorczej
Jerzy Kotwas	Członek Rady Nadzorczej
Adam Majka	Członek Rady Nadzorczej
Zbigniew Wojnicki	Członek Rady Nadzorczej
Ryszard Zatorski	Członek Rady Nadzorczej

W okresie III kwartału 2021 roku oraz do dnia publikacji niniejszego Sprawozdania skład Rady Nadzorczej MONNARI TRADE S.A. nie uległ zmianie.

Notowania na giełdach

Spółka MONNARI TRADE S.A. notowana jest na Giełdzie Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. pod skróconą nazwą MONNARI i oznaczeniem „MON”.

Opis Grupy Kapitałowej MONNARI TRADE S.A.

Wszystkie dane porównawcze prezentują wielkości skonsolidowane. Konsolidacją objęto wszystkie spółki zależne należące do Grupy Kapitałowej od dnia objęcia kontroli.

Na dzień 30 września 2021 roku MONNARI TRADE S.A. sprawowało kontrolę nad następującymi spółkami:

Lp.	Nazwa spółki	Siedziba	Dzień objęcia kontroli (data rejestracji w KRS lub nabycia)	Kapitał podstawowy (tys. zł)	Udziałowcy / Akcjonariusze (% głosów na WZ)
1	COMMON PARTNER Sp. z o.o.	Łódź	2013-02-28	5	MONNARI TRADE S.A. (100%)
2	COMMON SALE Sp. z o.o.	Łódź	2013-02-22	5	MONNARI TRADE S.A. (100%)
3	COMMON SERVICE Sp. z o.o.	Łódź	2013-02-27	5	MONNARI TRADE S.A. (100%)
4	COMMON SUPPLY Sp. z o.o.	Łódź	2013-03-13	5	MONNARI TRADE S.A. (100%)
5	COMMON TRADE Sp. z o.o.	Łódź	2013-02-27	5	MONNARI TRADE S.A. (100%)
6	FASHION LINE Sp. z o.o.	Łódź	2012-07-20	5	MONNARI TRADE S.A. (100%)
7	FASHION NEW LOOK Sp. z o.o.	Łódź	2013-02-25	5	MONNARI TRADE S.A. (100%)
8	FASHION PARTNER Sp. z o.o.	Łódź	2013-02-22	5	MONNARI TRADE S.A. (100%)
9	FASHION PRIZE Sp. z o.o.	Łódź	2013-02-25	5	MONNARI TRADE S.A. (100%)
10	FASHION SALE Sp. z o.o.	Łódź	2012-08-10	5	MONNARI TRADE S.A. (100%)
11	FASHION SYSTEM Sp. z o.o.	Łódź	2013-02-22	5	MONNARI TRADE S.A. (100%)
12	FASHION TASTE Sp. z o.o.	Łódź	2012-08-10	5	MONNARI TRADE S.A. (100%)
13	FASHION TREND Sp. z o.o.	Łódź	2012-07-31	5	MONNARI TRADE S.A. (100%)
14	FASHION WORK Sp. z o.o.	Łódź	2013-02-26	5	MONNARI TRADE S.A. (100%)
15	LEADING LINE Sp. z o.o.	Łódź	2012-07-20	5	MONNARI TRADE S.A. (100%)
16	MONNARI TRADE ADVANTAGE Sp. z o.o.	Łódź	2011-11-22	5	MONNARI TRADE S.A. (100%)
17	MONNARI TRADE ASSETS Sp. z o.o.	Łódź	2011-11-22	5	MONNARI TRADE S.A. (100%)
18	MONNARI TRADE BENEFIT Sp. z o.o.	Łódź	2011-11-22	5	MONNARI TRADE S.A. (100%)
19	MONNARI TRADE BUSINESS Sp. z o.o.	Łódź	2012-03-21	5	MONNARI TRADE S.A. (100%)
20	MONNARI TRADE CAPITAL Sp. z o.o.	Łódź	2012-03-20	5	MONNARI TRADE S.A. (100%)
21	MONNARI TRADE CENTRE Sp. z o.o.	Łódź	2011-11-18	5	MONNARI TRADE S.A. (100%)
22	MONNARI TRADE CHALLENGE Sp. z o.o.	Łódź	2011-11-18	5	MONNARI TRADE S.A. (100%)
23	MONNARI TRADE COMMON Sp. z o.o.	Łódź	2012-07-20	5	MONNARI TRADE S.A. (100%)
24	MONNARI TRADE COMPANY Sp. z o.o.	Łódź	2012-07-23	5	MONNARI TRADE S.A. (100%)
25	MONNARI TRADE CONTRACT Sp. z o.o.	Łódź	2012-08-13	5	MONNARI TRADE S.A. (100%)
26	MONNARI TRADE COOPERATIVE Sp. z o.o.	Łódź	2012-07-19	5	MONNARI TRADE S.A. (100%)
27	MONNARI TRADE CREW Sp. z o.o.	Łódź	2012-03-16	5	MONNARI TRADE S.A. (100%)
28	MONNARI TRADE CUSTOM Sp. z o.o.	Łódź	2012-07-18	5	MONNARI TRADE S.A. (100%)
29	MONNARI TRADE DEVELOPMENT Sp. z o.o.	Łódź	2012-03-20	5	MONNARI TRADE S.A. (100%)
30	MONNARI TRADE ESTATE Sp. z o.o.	Łódź	2011-11-18	5	MONNARI TRADE S.A. (100%)
31	MONNARI TRADE FAVOUR Sp. z o.o.	Łódź	2011-11-21	5	MONNARI TRADE S.A. (100%)
32	MONNARI TRADE INTEREST Sp. z o.o.	Łódź	2012-03-16	5	MONNARI TRADE S.A. (100%)
33	MONNARI TRADE LOGISTIC Sp. z o.o.	Łódź	2011-07-19	5	MONNARI TRADE S.A. (100%)
34	MONNARI TRADE LOOK Sp. z o.o.	Łódź	2013-02-26	5	MONNARI TRADE S.A. (100%)
35	MONNARI TRADE MEMBER Sp. z o.o.	Łódź	2011-11-21	5	MONNARI TRADE S.A. (100%)
36	MONNARI TRADE MODE Sp. z o.o.	Łódź	2013-02-26	5	MONNARI TRADE S.A. (100%)
37	MONNARI TRADE ORDER Sp. z o.o.	Łódź	2012-03-21	5	MONNARI TRADE S.A. (100%)
38	MONNARI TRADE OWNERSHIP Sp. z o.o.	Łódź	2011-11-21	5	MONNARI TRADE S.A. (100%)
39	MONNARI TRADE PARTNER Sp. z o.o.	Łódź	2011-11-18	5	MONNARI TRADE S.A. (100%)

Lp.	Nazwa spółki	Siedziba	Dzień objęcia kontroli (data rejestracji w KRS lub nabycia)	Kapitał podstawowy (tys. zł)	Udziałowcy / Akcjonariusze (% głosów na WZ)
40	MONNARI TRADE PRACTICE Sp. z o.o.	Łódź	2013-02-22	5	MONNARI TRADE S.A. (100%)
41	MONNARI TRADE PRIZE Sp. z o.o.	Łódź	2013-02-26	5	MONNARI TRADE S.A. (100%)
42	MONNARI TRADE PRODUCTS Sp. z o.o.	Łódź	2011-11-18	5	MONNARI TRADE S.A. (100%)
43	MONNARI TRADE PROFIT Sp. z o.o.	Łódź	2012-03-19	5	MONNARI TRADE S.A. (100%)
44	MONNARI TRADE PROSPERITY Sp. z o.o.	Łódź	2011-11-18	5	MONNARI TRADE S.A. (100%)
45	MONNARI TRADE QUALITY Sp. z o.o.	Łódź	2013-03-12	5	MONNARI TRADE S.A. (100%)
46	MONNARI TRADE SERVICE Sp. z o.o.	Łódź	2013-03-13	5	MONNARI TRADE S.A. (100%)
47	MONNARI TRADE SHOPPING Sp. z o.o.	Łódź	2011-11-18	5	MONNARI TRADE S.A. (100%)
48	MONNARI TRADE Sp. z o.o.	Łódź	2011-07-18	5	MONNARI TRADE S.A. (100%)
49	MONNARI TRADE STYLE Sp. z o.o.	Łódź	2013-03-14	5	MONNARI TRADE S.A. (100%)
50	MONNARI TRADE SUPPLY Sp. z o.o.	Łódź	2012-03-19	5	MONNARI TRADE S.A. (100%)
51	MONNARI TRADE TEAM Sp. z o.o.	Łódź	2011-11-18	5	MONNARI TRADE S.A. (100%)
52	MONNARI TRADE TRANSACTION Sp. z o.o.	Łódź	2012-03-19	5	MONNARI TRADE S.A. (100%)
53	MONNARI TRADE TREASURE Sp. z o.o.	Łódź	2011-11-18	5	MONNARI TRADE S.A. (100%)
54	MONNARI TRADE VOGUE Sp. z o.o.	Łódź	2013-02-26	5	MONNARI TRADE S.A. (100%)
55	MONNARI TRADE FASHION Sp. z o.o.	Łódź	2013-03-20	5	MONNARI TRADE S.A. (100%)
56	MONNARI TRADE SHAPE Sp. z o.o.	Łódź	2013-03-28	5	MONNARI TRADE S.A. (100%)
57	GENTLEWOMAN Sp. z o.o.	Łódź	2013-10-17	5	MONNARI TRADE S.A. (100%)
58	MADAM MODE Sp. z o.o.	Łódź	2013-10-23	5	MONNARI TRADE S.A. (100%)
59	ELEGANCE WOMAN Sp. z o.o.	Łódź	2013-10-21	5	MONNARI TRADE S.A. (100%)
60	CHARM LADY Sp. z o.o.	Łódź	2013-10-22	5	MONNARI TRADE S.A. (100%)
61	FEMME COLLECTION Sp. z o.o.	Łódź	2013-10-31	5	MONNARI TRADE S.A. (100%)
62	GLAMOUR WOMAN Sp. z o.o.	Łódź	2013-11-12	5	MONNARI TRADE S.A. (100%)
63	MISS ELEGANCE Sp. z o.o.	Łódź	2014-06-05	5	MONNARI TRADE S.A. (100%)
64	SERVICE OFFICE Sp. z o.o.	Łódź	2014-06-16	139 202	MONNARI TRADE S.A. (0,01%) FERMIUM Sp. z o.o. S.K.A. (99,99%)
65	FASHION COLLECTION Sp. z o.o.	Łódź	2014-07-03	5	MONNARI TRADE S.A. (100%)
66	MADAME PRESTIGE Sp. z o.o.	Łódź	2014-07-03	5	MONNARI TRADE S.A. (100%)
67	FASHION MARKET Sp. z o.o.	Łódź	2014-07-02	5	MONNARI TRADE S.A. (100%)
68	MODE AGENT Sp. z o.o.	Łódź	2014-07-02	5	MONNARI TRADE S.A. (100%)
69	MODERN COMPANY Sp. z o.o.	Łódź	2014-09-03	5	MONNARI TRADE S.A. (100%)
70	MODERN FRIEND Sp. z o.o.	Łódź	2014-09-10	5	MONNARI TRADE S.A. (100%)
71	MODERN LADY Sp. z o.o.	Łódź	2014-09-11	5	MONNARI TRADE S.A. (100%)
72	MODERN MODE Sp. z o.o.	Łódź	2014-10-27	5	MONNARI TRADE S.A. (100%)
73	MODERN LINE Sp. z o.o.	Łódź	2014-10-28	5	MONNARI TRADE S.A. (100%)
74	MODERN TEAM Sp. z o.o.	Łódź	2014-10-28	5	MONNARI TRADE S.A. (100%)
75	MODERN SALE Sp. z o.o.	Łódź	2014-10-30	5	MONNARI TRADE S.A. (100%)
76	MODERN SYSTEM Sp. z o.o.	Łódź	2014-10-30	5	MONNARI TRADE S.A. (100%)
77	MODERN LOOK Sp. z o.o.	Łódź	2014-10-29	5	MONNARI TRADE S.A. (100%)
78	MODERN SHOP Sp. z o.o.	Łódź	2014-10-28	5	MONNARI TRADE S.A. (100%)
79	MODREN TREND Sp. z o.o.	Łódź	2014-10-31	5	MONNARI TRADE S.A. (100%)
80	MODERN WORK Sp. z o.o.	Łódź	2014-11-13	5	MONNARI TRADE S.A. (100%)
81	MODERN MARKETS Sp. z o.o.	Łódź	2014-12-10	5	MONNARI TRADE S.A. (100%)
82	MODERN DRESS Sp. z o.o.	Łódź	2014-12-15	5	MONNARI TRADE S.A. (100%)
83	MODERN WOMAN Sp. z o.o.	Łódź	2014-12-16	5	MONNARI TRADE S.A. (100%)
84	MODERN FRAME Sp. z o.o.	Łódź	2014-12-16	5	MONNARI TRADE S.A. (100%)
85	MODERN SHAPE Sp. z o.o.	Łódź	2014-12-16	5	MONNARI TRADE S.A. (100%)
86	MODERN CENTRE Sp. z o.o.	Łódź	2014-12-16	5	MONNARI TRADE S.A. (100%)
87	MODERN CRAFT Sp. z o.o.	Łódź	2014-12-22	5	MONNARI TRADE S.A. (100%)
88	MODERN LEVEL Sp. z o.o.	Łódź	2014-12-22	5	MONNARI TRADE S.A. (100%)
89	MODERN FASHIONER Sp. z o.o.	Łódź	2014-12-22	5	MONNARI TRADE S.A. (100%)
90	MODERN OUTFIT Sp. z o.o.	Łódź	2014-12-29	5	MONNARI TRADE S.A. (100%)

Lp.	Nazwa spółki	Siedziba	Dzień objęcia kontroli (data rejestracji w KRS lub nabycia)	Kapitał podstawowy (tys. zł)	Udziałowcy / Akcjonariusze (% głosów na WZ)
91	FERMIUM Sp. z o.o. S.K.A.	Łódź	2014-12-05	139 247	MONNARI TRADE S.A. (100%)
92	FERMIUM Sp. z o.o.	Łódź	2014-12-05	5	MONNARI TRADE S.A. (100%)
93	MODERN PARTNER Sp. z o.o.	Łódź	2015-01-15	5	MONNARI TRADE S.A. (100%)
94	MADAM PRIME Sp. z o.o.	Łódź	2015-06-29	5	MONNARI TRADE S.A. (100%)
95	MADAM BEST Sp. z o.o.	Łódź	2015-06-29	5	MONNARI TRADE S.A. (100%)
96	MADAM TRENDY Sp. z o.o.	Łódź	2015-06-30	5	MONNARI TRADE S.A. (100%)
97	MADAM FASHION Sp. z o.o.	Łódź	2015-07-10	5	MONNARI TRADE S.A. (100%)
98	MADAM ELITE Sp. z o.o.	Łódź	2015-07-10	5	MONNARI TRADE S.A. (100%)
99	MADAM CHIC Sp. z o.o.	Łódź	2015-07-09	5	MONNARI TRADE S.A. (100%)
100	MADAM SUPREME Sp. z o.o.	Łódź	2015-07-14	5	MONNARI TRADE S.A. (100%)
101	MADAM PERFECT Sp. z o.o.	Łódź	2015-07-17	5	MONNARI TRADE S.A. (100%)
102	MADAM FANCY Sp. z o.o.	Łódź	2015-07-23	5	MONNARI TRADE S.A. (100%)
103	MADAM TIPTOP Sp. z o.o.	Łódź	2015-07-24	5	MONNARI TRADE S.A. (100%)
104	MADAM VOGUE Sp. z o.o.	Łódź	2015-07-28	5	MONNARI TRADE S.A. (100%)
105	MADAM RICH Sp. z o.o.	Łódź	2015-07-28	5	MONNARI TRADE S.A. (100%)
106	MADAM COLLECTION Sp. z o.o.	Łódź	2015-08-26	5	MONNARI TRADE S.A. (100%)
107	MADAM ELEGANT Sp. z o.o.	Łódź	2015-08-27	5	MONNARI TRADE S.A. (100%)
108	MADAM COSTUME Sp. z o.o.	Łódź	2015-08-27	5	MONNARI TRADE S.A. (100%)
109	MADAM ABSOLUTE Sp. z o.o.	Łódź	2015-10-28	5	MONNARI TRADE S.A. (100%)
110	MADAM EXCELLENT Sp. z o.o.	Łódź	2015-10-29	5	MONNARI TRADE S.A. (100%)
111	MADAM LEADING Sp. z o.o.	Łódź	2015-10-29	5	MONNARI TRADE S.A. (100%)
112	MADAM BENEFIT Sp. z o.o.	Łódź	2015-10-30	5	MONNARI TRADE S.A. (100%)
113	MADAM EXTREME Sp. z o.o.	Łódź	2015-11-04	5	MONNARI TRADE S.A. (100%)
114	MADAM SAVOR Sp. z o.o.	Łódź	2015-11-06	5	MONNARI TRADE S.A. (100%)
115	MADAM NOBLE Sp. z o.o.	Łódź	2015-11-06	5	MONNARI TRADE S.A. (100%)
116	MADAM POSH Sp. z o.o.	Łódź	2015-11-16	5	MONNARI TRADE S.A. (100%)
117	MADAM PROPER Sp. z o.o.	Łódź	2015-11-23	5	MONNARI TRADE S.A. (100%)
118	MADAM TENDER Sp. z o.o.	Łódź	2015-11-25	5	MONNARI TRADE S.A. (100%)
119	MADAM SELECTED Sp. z o.o.	Łódź	2015-11-30	5	MONNARI TRADE S.A. (100%)
120	MADAM STYLE Sp. z o.o.	Łódź	2015-11-30	5	MONNARI TRADE S.A. (100%)
121	MODERN PROFIT S.A.	Łódź	2015-12-22	53 420	Miss Domain Sp. z o.o. (100%)
122	MADAM CHARM Sp. z o.o.	Łódź	2016-04-05	5	MONNARI TRADE S.A. (100%)
123	MADAM GRACE Sp. z o.o.	Łódź	2016-04-07	5	MONNARI TRADE S.A. (100%)
124	MADAM ATTRACTION Sp. z o.o.	Łódź	2016-04-13	5	MONNARI TRADE S.A. (100%)
125	MADAM ESTEEM Sp. z o.o.	Łódź	2016-04-18	5	MONNARI TRADE S.A. (100%)
126	MADAM Spring Sp. z o.o.	Łódź	2016-04-22	5	MONNARI TRADE S.A. (100%)
127	MADAM Joy Sp. z o.o.	Łódź	2016-04-22	5	MONNARI TRADE S.A. (100%)
128	MADAM Wonder Sp. z o.o.	Łódź	2016-04-29	5	MONNARI TRADE S.A. (100%)
129	MADAM Star Sp. z o.o.	Łódź	2016-06-15	5	MONNARI TRADE S.A. (100%)
130	MADAM Summer Sp. z o.o.	Łódź	2016-06-16	5	MONNARI TRADE S.A. (100%)
131	Miss Exclusive Sp. z o.o.	Łódź	2016-08-31	5	MONNARI TRADE S.A. (100%)
132	Miss Comfort Sp. z o.o.	Łódź	2016-09-02	5	MONNARI TRADE S.A. (100%)
133	Miss Nobility Sp. z o.o.	Łódź	2016-09-08	5	MONNARI TRADE S.A. (100%)
134	Miss Class Sp. z o.o.	Łódź	2016-06-09	5	MONNARI TRADE S.A. (100%)
135	Miss Luxury Sp. z o.o.	Łódź	2016-09-07	5	MONNARI TRADE S.A. (100%)
136	Miss Pretty Sp. z o.o.	Łódź	2016-09-27	5	SERVICE OFFICE Sp. z o.o. (100%)
137	MISS POPULAR Sp. z o.o.	Łódź	2016-10-14	5	MONNARI TRADE S.A. (100%)
138	MISS SPLENDOR Sp. z o.o.	Łódź	2016-10-17	5	MONNARI TRADE S.A. (100%)
139	Miss Trendy Sp. z o.o.	Łódź	2016-10-18	5	MONNARI TRADE S.A. (100%)
140	Miss Passion Sp. z o.o.	Łódź	2016-11-02	5	MONNARI TRADE S.A. (100%)
141	Miss Regard Sp. z o.o.	Łódź	2016-11-03	5	MONNARI TRADE S.A. (100%)

Lp.	Nazwa spółki	Siedziba	Dzień objęcia kontroli (data rejestracji w KRS lub nabycia)	Kapitał podstawowy (tys. zł)	Udziałowcy / Akcjonariusze (% głosów na WZ)
142	Miss Talent Sp. z o.o.	Łódź	2016-11-10	5	MONNARI TRADE S.A. (100%)
143	Miss Wise Sp. z o.o.	Łódź	2016-11-10	5	MONNARI TRADE S.A. (100%)
144	Miss Smart Sp. z o.o.	Łódź	2016-11-15	5	MONNARI TRADE S.A. (100%)
145	Miss Glory Sp. z o.o.	Łódź	2016-11-21	5	MONNARI TRADE S.A. (100%)
146	Miss Future Sp. z o.o.	Łódź	2016-11-30	5	MONNARI TRADE S.A. (100%)
147	Miss Project Sp. z o.o.	Łódź	2016-12-02	5	MONNARI TRADE S.A. (100%)
148	Miss Prospect Sp. z o.o.	Łódź	2016-12-02	5	MONNARI TRADE S.A. (100%)
149	Miss Repute Sp. z o.o.	Łódź	2016-12-05	5	MONNARI TRADE S.A. (100%)
150	Miss Effort Sp. z o.o.	Łódź	2016-12-02	5	MONNARI TRADE S.A. (100%)
151	Miss Fame Sp. z o.o.	Łódź	2016-12-05	5	MONNARI TRADE S.A. (100%)
152	Miss Chance Sp. z o.o.	Łódź	2016-12-12	5	MONNARI TRADE S.A. (100%)
153	Miss Majesty Sp. z o.o.	Łódź	2016-12-07	5	MONNARI TRADE S.A. (100%)
154	Miss Element Sp. z o.o.	Łódź	2016-12-16	5	MONNARI TRADE S.A. (100%)
155	Miss Power Sp. z o.o.	Łódź	2016-12-14	5	MONNARI TRADE S.A. (100%)
156	Miss Venture Sp. z o.o.	Łódź	2016-12-14	5	MONNARI TRADE S.A. (100%)
157	Miss Concern Sp. z o.o.	Łódź	2016-12-06	5	MONNARI TRADE S.A. (100%)
158	Madam Winter Sp. z o.o.	Łódź	2016-09-08	5	MONNARI TRADE S.A. (100%)
159	Miss Domain Sp. z o.o.	Łódź	2016-12-22	17 921	MONNARI TRADE S.A. (100%)
160	MS Blouse Sp. z o.o.	Łódź	2018-04-26	5	MONNARI TRADE S.A. (100%)
161	MS Clothes Sp. z o.o.	Łódź	2018-04-26	5	MONNARI TRADE S.A. (100%)
162	MS Apparel Sp. z o.o.	Łódź	2018-04-30	5	MONNARI TRADE S.A. (100%)
163	MS Fig Sp. z o.o.	Łódź	2018-05-08	5	MONNARI TRADE S.A. (100%)
164	MS Jacket Sp. z o.o.	Łódź	2018-05-11	5	MONNARI TRADE S.A. (100%)
165	MS Sash Sp. z o.o.	Łódź	2018-05-16	5	MONNARI TRADE S.A. (100%)
166	MS Smock Sp. z o.o.	Łódź	2018-05-16	5	MONNARI TRADE S.A. (100%)
167	MS Trousers Sp. z o.o.	Łódź	2018-05-28	5	MONNARI TRADE S.A. (100%)
168	MS Mantle Sp. z o.o.	Łódź	2018-05-29	5	MONNARI TRADE S.A. (100%)
169	MS Pallium Sp. z o.o.	Łódź	2018-06-06	5	MONNARI TRADE S.A. (100%)
170	MS Skirt Sp. z o.o.	Łódź	2018-06-20	5	MONNARI TRADE S.A. (100%)
171	MS Veil Sp. z o.o.	Łódź	2018-07-27	5	MONNARI TRADE S.A. (100%)
172	MS Suit Sp. z o.o.	Łódź	2018-07-31	5	MONNARI TRADE S.A. (100%)
173	MS Tunic Sp. z o.o.	Łódź	2018-07-31	5	MONNARI TRADE S.A. (100%)
174	MS Wear Sp. z o.o.	Łódź	2018-07-31	5	MONNARI TRADE S.A. (100%)
175	MS Coat Sp. z o.o.	Łódź	2018-08-09	5	MONNARI TRADE S.A. (100%)
176	MS Vesture Sp. z o.o.	Łódź	2018-09-27	5	MONNARI TRADE S.A. (100%)
177	MS Scarf Sp. z o.o.	Łódź	2018-09-28	5	MONNARI TRADE S.A. (100%)
178	MS Wardrobe Sp. z o.o.	Łódź	2018-09-28	5	MONNARI TRADE S.A. (100%)
179	MS Cape Sp. z o.o.	Łódź	2018-11-05	5	MONNARI TRADE S.A. (100%)
180	MS Pelisse Sp. z o.o.	Łódź	2018-11-05	5	MONNARI TRADE S.A. (100%)
181	MS Attire Sp. z o.o.	Łódź	2018-11-07	5	MONNARI TRADE S.A. (100%)
182	MS Costumes Sp. z o.o.	Łódź	2018-12-10	5	MONNARI TRADE S.A. (100%)
183	MS Gown Sp. z o.o.	Łódź	2018-12-11	5	MONNARI TRADE S.A. (100%)
184	MS Singlet Sp. z o.o.	Łódź	2018-12-11	5	MODERN PROFIT S.A. (100%)
185	MS Frocks Sp. z o.o.	Łódź	2018-12-12	5	MONNARI TRADE S.A. (100%)
186	MS Tippet Sp. z o.o.	Łódź	2018-12-12	5	MONNARI TRADE S.A. (100%)
187	MS Marine Sp. z o.o.	Łódź	2018-12-18	5	MONNARI TRADE S.A. (100%)
188	MS Waistcoat Sp. z o.o.	Łódź	2018-12-18	5	MONNARI TRADE S.A. (100%)
189	MS Garments Sp. z o.o.	Łódź	2018-12-20	5	MONNARI TRADE S.A. (100%)
190	Centro Case sp. z o.o.	Łódź	2021-03-18	5	MONNARI TRADE S.A. (100%)
191	Centro Classic sp. z o.o.	Łódź	2021-03-18	5	MONNARI TRADE S.A. (100%)
192	Centro Cloud sp. z o.o.	Łódź	2021-03-18	5	MONNARI TRADE S.A. (100%)

Lp.	Nazwa spółki	Siedziba	Dzień objęcia kontroli (data rejestracji w KRS lub nabycia)	Kapitał podstawowy (tys. zł)	Udziałowcy / Akcjonariusze (% głosów na WZ)
193	Centro Collection sp. z o.o.	Łódź	2021-03-18	5	MONNARI TRADE S.A. (100%)
194	Centro Commerce sp. z o.o.	Łódź	2021-03-18	5	MONNARI TRADE S.A. (100%)
195	Centro Company sp. z o.o.	Łódź	2021-03-18	5	MONNARI TRADE S.A. (100%)
196	Centro Contract sp. z o.o.	Łódź	2021-03-18	5	MONNARI TRADE S.A. (100%)
197	Centro Moon sp. z o.o.	Łódź	2021-03-18	5	MONNARI TRADE S.A. (100%)
198	Centro Passion sp. z o.o.	Łódź	2021-03-18	5	MONNARI TRADE S.A. (100%)
199	Centro Product sp. z o.o.	Łódź	2021-03-18	5	MONNARI TRADE S.A. (100%)
200	MS Profits sp. z o.o.	Łódź	2021-03-18	5	MONNARI TRADE S.A. (100%)
201	Centro Project sp. z o.o.	Łódź	2021-03-18	5	MONNARI TRADE S.A. (100%)
202	Centro Prosper sp. z o.o.	Łódź	2021-03-18	5	MONNARI TRADE S.A. (100%)
203	Centro Purse sp. z o.o.	Łódź	2021-03-18	5	MONNARI TRADE S.A. (100%)
204	Centro Sale sp. z o.o.	Łódź	2021-03-18	5	MONNARI TRADE S.A. (100%)
205	Centro Shopping sp. z o.o.	Łódź	2021-03-18	5	MONNARI TRADE S.A. (100%)
206	Centro Simple sp. z o.o.	Łódź	2021-03-18	5	MONNARI TRADE S.A. (100%)
207	Centro Stamp sp. z o.o.	Łódź	2021-03-18	5	MONNARI TRADE S.A. (100%)
208	Centro Standard sp. z o.o.	Łódź	2021-03-18	5	MONNARI TRADE S.A. (100%)
209	Centro Style sp. z o.o.	Łódź	2021-03-18	5	MONNARI TRADE S.A. (100%)
210	Centro Sun sp. z o.o.	Łódź	2021-03-18	5	MONNARI TRADE S.A. (100%)
211	Centro Backstage sp. z o.o.	Łódź	2021-03-18	5	MONNARI TRADE S.A. (100%)
212	Centro Fashion sp. z o.o.	Łódź	2021-03-18	5	MONNARI TRADE S.A. (100%)
213	Centro Model sp. z o.o.	Łódź	2021-03-18	5	MONNARI TRADE S.A. (100%)
214	Centro Show sp. z o.o.	Łódź	2021-03-18	5	MONNARI TRADE S.A. (100%)
215	Centro Moda sp. z o.o.	Łódź	2021-03-18	5	MONNARI TRADE S.A. (100%)
216	Centro Look sp. z o.o.	Łódź	2021-03-18	5	MONNARI TRADE S.A. (100%)
217	Centro Sky sp. z o.o.	Łódź	2021-03-18	5	MONNARI TRADE S.A. (100%)
218	Centro Star sp. z o.o.	Łódź	2021-03-18	5	MONNARI TRADE S.A. (100%)
219	Centro Light sp. z o.o.	Łódź	2021-03-18	5	MONNARI TRADE S.A. (100%)
220	Centro Dress sp. z o.o.	Łódź	2021-03-18	5	MONNARI TRADE S.A. (100%)
221	Centro Jeans sp. z o.o.	Łódź	2021-03-18	5	MONNARI TRADE S.A. (100%)
222	Centro Lady sp. z o.o.	Łódź	2021-03-18	5	MONNARI TRADE S.A. (100%)
223	Centro Quality sp. z o.o.	Łódź	2021-03-18	5	MONNARI TRADE S.A. (100%)
224	Centro Shine sp. z o.o.	Łódź	2021-03-18	5	MONNARI TRADE S.A. (100%)
225	Centro Design sp. z o.o.	Łódź	2021-03-18	5	MONNARI TRADE S.A. (100%)
226	Centro Room sp. z o.o.	Łódź	2021-03-18	5	MONNARI TRADE S.A. (100%)
227	Centro Smart sp. z o.o.	Łódź	2021-03-18	5	MONNARI TRADE S.A. (100%)
228	Centro Factory sp. z o.o.	Łódź	2021-03-18	5	MONNARI TRADE S.A. (100%)
229	MRS Fiber sp. z o.o.	Łódź	2020-07-30	5	MONNARI TRADE S.A. (100%)
230	MRS Object sp. z o.o.	Łódź	2020-07-30	5	MONNARI TRADE S.A. (100%)
231	MRS Essence sp. z o.o.	Łódź	2020-07-31	5	MONNARI TRADE S.A. (100%)
232	MRS Matter sp. z o.o.	Łódź	2020-07-31	5	MONNARI TRADE S.A. (100%)
233	MRS Motive sp. z o.o.	Łódź	2020-07-31	5	MONNARI TRADE S.A. (100%)
234	MRS Base sp. z o.o.	Łódź	2020-08-03	5	MONNARI TRADE S.A. (100%)
235	MRS Core sp. z o.o.	Łódź	2020-08-03	5	MONNARI TRADE S.A. (100%)
236	MRS Heart sp. z o.o.	Łódź	2020-08-03	5	MONNARI TRADE S.A. (100%)
237	MRS Store sp. z o.o.	Łódź	2020-08-05	5	MONNARI TRADE S.A. (100%)
238	MRS Goods sp. z o.o.	Łódź	2020-08-06	5	MONNARI TRADE S.A. (100%)
239	MRS Stuff sp. z o.o.	Łódź	2020-08-07	5	MONNARI TRADE S.A. (100%)
240	MRS Stock sp. z o.o.	Łódź	2020-08-11	5	MONNARI TRADE S.A. (100%)
241	MRS Root sp. z o.o.	Łódź	2020-08-12	5	MONNARI TRADE S.A. (100%)
242	MRS Cause sp. z o.o.	Łódź	2020-08-24	5	MONNARI TRADE S.A. (100%)
243	MONNA BRISK sp. z o.o.	Łódź	2021-05-18	5	MONNARI TRADE S.A. (100%)

Lp.	Nazwa spółki	Siedziba	Dzień objęcia kontroli (data rejestracji w KRS lub nabycia)	Kapitał podstawowy (tys. zł)	Udziałowcy / Akcjonariusze (% głosów na WZ)
244	MONNA CALM sp. z o.o.	Łódź	2021-05-10	5	MONNARI TRADE S.A. (100%)
245	MONNA CHILL sp. z o.o.	Łódź	2021-05-10	5	MONNARI TRADE S.A. (100%)
246	MONNA COLD sp. z o.o.	Łódź	2021-05-07	5	MONNARI TRADE S.A. (100%)
247	MONNA CONTENET sp. z o.o.	Łódź	2021-05-11	5	MONNARI TRADE S.A. (100%)
248	MONNA COOL sp. z o.o.	Łódź	2021-05-07	5	MONNARI TRADE S.A. (100%)
249	MONNA CRISP sp. z o.o.	Łódź	2021-05-14	5	MONNARI TRADE S.A. (100%)
250	MONNA FROSTY sp. z o.o.	Łódź	2021-05-07	5	MONNARI TRADE S.A. (100%)
251	MONNA INTENSE sp. z o.o.	Łódź	2021-05-07	5	MONNARI TRADE S.A. (100%)
252	MONNA KEEN sp. z o.o.	Łódź	2021-05-06	5	MONNARI TRADE S.A. (100%)
253	MONNA MELLOW sp. z o.o.	Łódź	2021-05-10	5	MONNARI TRADE S.A. (100%)
254	MONNA MILD sp. z o.o.	Łódź	2021-05-12	5	MONNARI TRADE S.A. (100%)
255	MONNA PLACID sp. z o.o.	Łódź	2021-05-07	5	MONNARI TRADE S.A. (100%)
256	MONNA POLAR sp. z o.o.	Łódź	2021-05-18	5	MONNARI TRADE S.A. (100%)
257	MONNA SMOOTH sp. z o.o.	Łódź	2021-05-11	5	MONNARI TRADE S.A. (100%)
258	MONNA SNOWY sp. z o.o.	Łódź	2021-05-06	5	MONNARI TRADE S.A. (100%)
259	MONNA SOFT sp. z o.o.	Łódź	2021-05-06	5	MONNARI TRADE S.A. (100%)
260	MONNA SUNNY sp. z o.o.	Łódź	2021-05-05	5	MONNARI TRADE S.A. (100%)
261	MONNA WARM sp. z o.o.	Łódź	2021-05-06	5	MONNARI TRADE S.A. (100%)
262	MONNA WINTRY sp. z o.o.	Łódź	2021-05-07	5	MONNARI TRADE S.A. (100%)

MONNARI TRADE S.A. traktuje udziały w spółkach zależnych jako inwestycję długoterminową.

Przy nabyciu przez MONNARI TRADE S.A. spółek Fermium Sp. z o.o. oraz Fermium Sp. z o.o. SKA rozpoznano wartość firmy wynoszącą 129 tys. zł.

Przy nabyciu przez MONNARI TRADE S.A. spółki MODERN PROFIT S.A. nie została rozpoznana wartość firmy, ze względu na fakt, iż wartość godziwa przejętych aktywów netto nie różniła się istotnie od ceny nabycia akcji tej spółki.

Pozostałe jednostki

Spółka Dominująca posiada także 1 udział Faktory Sp. z o.o., który stanowi 0,06% w ogólnej liczbie udziałów oraz 0,06 % w ogólnej liczbie głosów na Zgromadzeniu Wspólników. Spółka ta nie podlega konsolidacji. Z uwagi na niezgodne z prawem wykreślenie przez Sąd Rejonowy dla m. st. Warszawy w Warszawie postanowieniem z dnia 27 kwietnia 2012 r. "Molton" spółka z o.o. z siedzibą w Brwinowie z Krajowego Rejestru Sądowego, z inicjatywy Monnari Trade S.A. (właściciela 51% udziałów) została złożona apelacja od powyższego postanowienia Sądu. Postanowieniem Sądu Najwyższego z dnia 30 czerwca 2017 r. oraz postanowieniem Sądu Rejonowego dla m. st. Warszawy w Warszawie z dnia 28 września 2018 r., "Molton" spółka z o.o. w Brwinowie została ujawniona w Krajowym Rejestrze Sądowym pod tym samym numerem KRS i może występować w obrocie prawnym, nabywać prawa i zaciągać zobowiązania. Wartość bilansowa udziałów w księgach Monnari Trade S.A. wynosi 0, a sama spółka wymaga prawnej organizacji i nie podjęła jeszcze działalności, z tych powodów nie została uwzględniona w konsolidacji.

Madam Benefit Sp. z o.o. (spółka w 100 % zależna od MONNARI TRADE S.A.) jest od 14 lutego 2020 r. mniejszościowym udziałowcem (31,1 %) w akcjach/głosach spółki ARELAN S.A. z siedzibą w Łodzi. W skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym nabyte udziały traktowane są jako inwestycja w spółkę stowarzyszoną i zgodnie z MSR 28 wyceniane metodą praw własności. Przedmiotem działalności ARELAN S.A. jest produkcja przędzy oraz sprzedaż hurtowa wyrobów tekstylnych.

Spółka Dominująca koncentruje się na sprzedaży towarów sygnowanych marką MONNARI, a także na działaniach zarządczych w Grupie Kapitałowej, poza tym wzmacnia wypracowany wizerunek marki poprzez różnego rodzaju działania marketingowe.

Utworzenie wyżej wymienionych spółek miało na celu wydzielenie ze Spółki Dominującej obszarów, które zreorganizowano tak, aby odpowiadały aktualnym wymaganiom rynkowym. Powyższa struktura organizacyjna podnosi efektywność działania Spółki.

Podstawowym przedmiotem działalności powyżej opisanych spółek zależnych jest świadczenie usług na rzecz MONNARI TRADE S.A. oraz wzajemnych usług w Grupie, w zakresie:

- obsługi sprzedaży i dystrybucji odzieży,
- projektowania, nadzoru nad zakupami i produkcją,
- usług magazynowych i logistycznych,
- zarządzania zasobami ludzkimi, kompleksowej obsługi kadrowo-płacowej,
- usług administracyjnych i informatycznych,
- obsługi finansowo-księgowej,
- wynajmu powierzchni handlowych na terenie Polski, w których zlokalizowane są salony z marką MONNARI,
- zarządzanie znakami towarowymi,
- zarządzania nieruchomościami.

2. Zasady przyjęte przy sporządzaniu raportu, w tym informacje o zmianach stosowanych zasad (polityki) rachunkowości, oraz informacje o istotnych zmianach wielkości szacunkowych.

Niniejsze śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej MONNARI TRADE S.A. zostało sporządzone zgodnie z Międzynarodowym Standardem Rachunkowości 34 „Śródroczna sprawozdawczość finansowa” („MSR 34”) i zatwierdzone przez Zarząd Spółki do publikacji w dniu 29 listopada 2021 roku.

Zasady rachunkowości przyjęte przy sporządzaniu niniejszego śródrocznego skróconego sprawozdania finansowego są zgodne z zasadami przyjętymi przy sporządzaniu rocznego sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2020 r. Niniejsze śródroczne skrócone sprawozdanie finansowe nie zawiera informacji i ujawnień wymaganych przy pełnych sprawozdaniach finansowych i powinno być odczytywane łącznie z rocznym sprawozdaniem finansowym za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2020 r., które zostało opublikowane w dniu 30 kwietnia 2021 roku.

Sprawozdania finansowe zostały przedstawione w złotych (PLN), a wszystkie wartości, o ile nie jest to wskazane inaczej, podane są w tysiącach złotych. Ewentualne różnice pomiędzy kwotami ogółem, a sumą ich składników, wynikają z zaokrągleń.

Informacje finansowe sporządzono stosując jednolite zasady rachunkowości w odniesieniu do podobnych transakcji oraz innych zdarzeń następujących w zbliżonych okolicznościach. Sprawozdania finansowe okresów porównywalnych nie podlegały przekształceniu w celu zapewnienia porównywalności danych. Nie wystąpiła konieczność wprowadzania korekt z tytułu zmian zasad (polityki) rachunkowości lub korekt błędów podstawowych.

W związku ze skutkami ataku hakerskiego opisanego w punkcie 4 śródroczne skrócone sprawozdanie finansowe zostało przygotowane w większym niż zazwyczaj stopniu w oparciu o szacunki i prognozy. W ocenie Zarządu nie wpłynęło to jednak w istotnym stopniu na prawidłowość i rzetelność prezentowanych danych.

2.1. Kontynuacja działalności

Niniejsze śródroczne skrócone sprawozdanie finansowe MONNARI TRADE S.A. zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej jednostki w dającej się przewidzieć przyszłości, tzn. przez okres co najmniej 1 roku od dnia bilansowego. Na dzień zatwierdzenia niniejszego sprawozdania nie stwierdza się istnienia okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności Grupy Kapitałowej.

Według oceny Zarządu, pandemia COVID-19 miała wpływ na działalność Grupy Kapitałowej w III kwartale b.r. m.in. poprzez spadek wejść potencjalnych klientów do centrów handlowych, co wpływa na wielkość generowanych obrotów. Pandemia COVID-19 ma także negatywny wpływ na łańcuch dostaw. Wielu istotnych dostawców Grupy Kapitałowej jest zlokalizowanych w Azji, a w skutek panującej pandemii produkcja ulega opóźnieniu.

Działania podjęte w związku z pandemią w 2020 r. i w I półroczu 2021 r. były również realizowane w III kwartale b.r., do najważniejszych należało:

- ograniczenia kosztów wynagrodzeń;
- dostosowanie warunków najmu do okoliczności pandemii i odnotowanego spadku odwiedzalności sklepów po ich otwarciu,
- negocjacja warunków współpracy, w tym terminów płatności, z wszystkimi kluczowymi dostawcami,
- wprowadzenie nowego rodzaju asortymentu dostosowanego do aktualnych potrzeb klientek m.in. więcej propozycji wygodnych domowych strojów i dodatków.

Po stronie realizowanej strategii Grupa Kapitałowa prowadzi działania w celu rozbudowania nowych kanałów dystrybucji, w tym budowy sieci franczyzowej oraz poszerzenia dostępności towarów naszych marek w kanale e-commerce.

W bieżącym kwartale Monnari Trade S.A. uzyskała umorzenie części pożyczki preferencyjnej z PFR (punkt 20 niniejszego Raportu) i dokonała spłaty pozostałej kwoty. Spółka złożyła także aplikację o pozyskanie kolejnej pożyczki w ramach Tarczy 2.0 dla Dużych Przedsiębiorstw. Program ten ma podobny charakter jak wcześniejszy.

Zarząd Jednostki Dominującej potwierdza, iż niniejsze sprawozdanie finansowe w sposób rzetelny przedstawia sytuację finansową, wyniki oraz przepływy środków pieniężnych.

3. Opis kwot i rodzaju pozycji wpływających na aktywa, zobowiązania, kapitał własny, wynik netto lub przepływy pieniężne, które są nietypowe ze względu na ich rodzaj, wartość lub częstotliwość.

Od połowy marca 2020 r. oraz w okresie do dnia sporządzenia niniejszego Sprawozdania, pandemia COVID 19 miała oraz ma bardzo istotny, negatywny wpływ na gospodarkę światową i gospodarki poszczególnych krajów, w tym także Grupy Kapitałowej MONNARI TRADE S.A. Jednym z najważniejszych czynników ograniczających wzrost przychodów pozostaje znaczący spadek odwiedzin centrów handlowych przez klientów.

4. Związyły opis istotnych dokonań lub niepowodzeń emitenta w okresie, którego dotyczy raport, wraz z wykazem najważniejszych zdarzeń dotyczących emitenta.

Do najważniejszych dokonań w Grupie Kapitałowej MONNARI TRADE S.A., które miały miejsce w III kwartale 2021 r. należą:

- Spadek kosztów sprzedaży i ogólnego zarządu;
- Wzrost marży brutto na sprzedaży;
- Wygenerowanie zysku na poziomie netto.

Do najważniejszych niepowodzeń w Grupie Kapitałowej MONNARI TRADE S.A., które miały miejsce w III kwartale 2021 r. należą:

- Atak hakerski w dniu 22 sierpnia b.r. i jego konsekwencje organizacyjne, w tym brak właściwego zatowarowania salonów.

Najważniejsze zdarzenia dotyczące Emitenta, które miały miejsce w III kwartale 2021 r.

Atak hakerski

Na skutek ataku hakerskiego zaszyfowaniu uległy m.in. dane systemu finansów-księgowego (FK) w centrali spółki oraz w część placówek handlowych Spółki. W październiku przywrócone zostało funkcjonowanie systemu FK w Centrali oraz sklepach, natomiast proces zasilania systemu danymi historycznymi nie został jeszcze zakończony. Spółka pracuje nad odtworzeniem zapisów z okresu od stycznia do sierpnia 2021 r. w oparciu o dostępne elektroniczne źródła (pliki JPK, wyciągi bankowe, zapisy z kas fiskalnych, etc.) oraz o tradycyjne dokumenty papierowe.

W celu zapobieżenia podobnym zdarzeniom Spółka podjęła szereg działań, aby doprowadzić do pełnej sprawności systemów informatycznych. Podjęto decyzję o migracji kluczowych systemów do 'chmury' na zewnętrzne serwery oraz zdecydowano się na wdrożenie rozwiązań bezpieczeństwa dostarczanych przez wiodących na rynku dostawców rozwiązań firewall, antymalware, antyransomware, antyspam. Zagwarantowano wsparcie techniczne całej infrastruktury w trybie 24/7. Zabezpieczono wszystkie serwery oraz stacje robocze. Przeprowadzono instalację oprogramowania do zdalnej pomocy i zarządzania komputerami we wszystkich sklepach i uruchomiono centralne zarządzanie bezpieczeństwem informatycznym.

Pozostałe

Grupa Kapitałowa w III kwartale b.r. nadal odczuwała skutki panującej pandemii, m.in. poprzez utrzymujący się od zeszłego roku spadkowy trend odwiedzalności centrów handlowych.

Prowadzone przez Emitenta negocjacje z właścicielami centrów handlowych dot. obniżenia kosztów najmu oraz ukształtowania zobowiązań w oparciu o poziom obrotów w danym salonie w zdecydowanej większości zakończyły się pozytywnie i zostały podpisane stosowne aneksy.

Zmiany w sieci salonów są elementem powyższej polityki. Umowy na nowo otwierane salony są zawierane z czynszem wynikającym z generowanych obrotów.

Długoterminowa strategia rozwoju Grupy Kapitałowej zakłada budowę obok własnej sieci salonów firmowych sieć franczyzową. Jednocześnie priorytetem pozostaje rozwój sklepu internetowego dla obu marek.

Powierzchnia handlowa dla marki MONNARI i Femestage na koniec III kwartału 2021 r. wzrosła w relacji do ubiegłego roku i wynosiła 43,7 tys. m² (2020 r. 41,1 tys. m²).

Na dzień 30 września 2021:

- marka MONNARI posiadała 164 salony o pow. 36,3 m²,
- marka Femestage działało 31 salonów o pow. 5,1 tys. m².
- salony w sieci franczyzowej marki MONNARI 12 salonów o pow. 2,3 tys. m².

Na dzień przekazania niniejszego Sprawozdania łączna powierzchnia dla obu marek wynosi 44,3 tys. m², przy czym dla:

- marki MONNARI jest to 36,7 tys. m² (166 salonów),
- marki Femestage 5,0 tys. m² (31 salonów),
- franczyza 2,6 tys. m² (14 salonów).

5. Opis czynników i zdarzeń, w szczególności o nietypowym charakterze, mających znaczący wpływ na osiągnięte wyniki finansowe Grupy Kapitałowej oraz Spółki Dominującej - MONNARI TRADE S.A.

Według Głównego Urzędu Statystycznego tzw. szybki szacunek PKB w Polsce w trzecim kwartale 2021 r. wzrósł o 5,1 proc. w relacji do III kwartału 2020, kiedy polska gospodarka doświadczyła recesji.

Wzrost gospodarczy gospodarki napędza przede wszystkim szybko rosnąca konsumpcja, natomiast odbicie inwestycji pozostaje umiarkowane.

Dane makroekonomiczne świadczą o poprawie krajowego klimatu gospodarczego, co ma odzwierciedlenie m.in. w:

- wzroście sprzedaży detalicznej w tym przede wszystkim odzieży i obuwia;

- wzroście przeciętnych miesięcznych nominalnych wynagrodzeń oraz emerytur i rent;
- zwiększeniu siły nabywczej płac, pomimo nasilenia zjawisk inflacyjnych;
- w liczbie zarejestrowanych bezrobotnych oraz stopie bezrobocia rejestrowanego, które kształtowały się poniżej poziomu sprzed roku;
- wzroście produkcji sprzedanej przemysłu i niewielkim wzroście produkcji budowlano-montażowej.

Niekorzystnym czynnikiem pozostaje inflacja. Wzrost cen towarów i usług konsumpcyjnych w skali roku był większy niż przed rokiem, a w kolejnych kwartałach jego tempo przyspieszało. We wrześniu b.r. ceny wzrosły w tempie najwyższym od dwudziestu lat (4,2% r/r).

We wrześniu 2021 r. odnotowano poprawę zarówno obecnych, jak i przyszłych nastrojów konsumenckich w stosunku do poprzedniego miesiąca i ubiegłego roku. Bieżący wskaźnik ufności konsumenckiej (BWUK), syntetycznie opisujący obecne tendencje konsumpcji indywidualnej, wyniósł - 13,0 i był o 1,6 p. proc. wyższy w stosunku do poprzedniego miesiąca, a w relacji do września 2020 r. jest wyższa o 2,0 p. proc.

Wyprzedzający wskaźnik ufności konsumenckiej (WWUK), syntetycznie opisujący oczekiwane w najbliższych miesiącach tendencje konsumpcji indywidualnej, wzrósł o 0,7 p. proc. w stosunku do poprzedniego miesiąca i ukształtował się na poziomie -8,1, a w relacji do września b.r. WWUK osiągnął wartość o 7,9 p. proc. wyższą niż w analogicznym miesiącu 2020 r.

Kolejnym ważnym czynnikiem oddziałującym na działalność prowadzoną przez Grupę Kapitałową jest relacja PLN do USD, w którym rozliczane są zakupy produkcji. Poziom tej waluty wzrósł na koniec okresu sprawozdawczego o 6,9 % w relacji do 30.09.2020 r.

Z uwagi na zmianę w większości umów zasad rozliczania czynszów w centrach handlowych, ze stałej opłaty w EUR, na czynsz od obrotu, zmalało w sposób znaczący ryzyko kursowe w relacji EUR do PLN.

Grupa Kapitałowa MONNARI TRADE S.A. działa na rynku odzieżowym jako podmiot sprzedający, przede wszystkim we własnej sieci handlowej, damską odzież oraz galanterię. W Polsce, w ostatnich latach, handel stanowi jedną z istotniejszych branż dla polskiej gospodarki - zarówno pod względem generowanej wartości dodanej, liczby osób zatrudnionych jak także generowanych przychodów. Postęp technologiczny zmienia strukturę tej branży. Wzrost sprzedaży poprzez e-commerce wpływa na formę, jakość, czas realizacji zakupów i bezpośrednio dotyka innych kanałów sprzedaży.

Ważnym, w dalszym ciągu, aspektem dla branży jest fakt ograniczenia handlu w niedziele.

Spółki Grupy Kapitałowej MONNARI TRADE S.A. w III kwartale 2021 r. świadczyły usługi wyłącznie na potrzeby Spółki Dominującej za wyjątkiem usług najmu w związku z posiadanymi nieruchomościami oraz innymi usługami.

Przychody

W III kwartale 2021 r. Grupa Kapitałowa MONNARI TRADE S.A. wygenerowała przychody na podobnym poziomie jak w III kwartale 2020 r., wyniosły one 56 131 tys. zł vs. 56 198 tys. zł w III kwartale ub.r. Za brak dynamicznego wzrostu przychodów w dużej mierze odpowiada spadek odwiedzalności przez klientów centrów handlowych. W III kwartale b.r. w salonach był ten poziom niższy niż w 2019 r.

Narastająco przychody Grupy również były porównywalne do ub.r., wyniosły one 147 874 tys. zł. vs. 149 365 tys. zł (-1%).

Spółka Dominująca prowadziła w III kwartale b.r. ostrożniejszą politykę cenową towarów i dzięki temu marża brutto na sprzedaży była wyższa niż w analogicznym okresie 2020 r. i wyniosła 51,7%.

Koszty sprzedaży oraz koszty ogólne zarządu.

Grupa Kapitałowa w III kwartale 2021 r. utrzymała dyscyplinę kosztową w odniesieniu do kosztów ogólnych zarządu oraz kosztów sprzedaży, które wyniosły 29 454 tys. zł vs 30 851 tys. zł w III kwartale 2020 r., co oznacza spadek o 4,5% r/r. Również narastająco koszty te utrzymały trend spadkowy (-14,1%) i wyniosły 80 805 tys. zł vs. 94 069 tys. zł.

Spadek ten wynika m.in. z:

- utrzymania poziomu wynagrodzeń;
- powiązania kosztów związanych z najmem z obrotami danego salonu;
- obniżenia kosztów dostawców usług zewnętrznych;
- ograniczenia kosztów centrali.

Zysk operacyjny i zysk netto.

Grupa Kapitałowa poniosła stratę operacyjną na poziomie (-) 1 128 tys. zł w porównaniu do poniesionej straty w analogicznym okresie ubiegłego roku w wysokości (-) 8 926 tys. zł,

Na poziomie wyniku netto, Grupa wygenerowała pozytywny rezultat tj. zysk w wysokości 692 tys. zł w relacji do straty w wysokości (-) 7 615 tys. zł w III kwartale 2020 r.

Narastająco na dzień 30.09.2021 r. Grupa Kapitałowa osiągnęła zysk w wysokości 4 539 tys. zł w porównaniu do straty na poziomie (-) 25 383 tys. zł.

6. Objaśnienia dotyczące sezonowości lub cykliczności działalności Grupy Kapitałowej MONNARI TRADE S.A. w prezentowanym okresie.

Przychody ze sprzedaży Spółki wykazują cykliczną zmienność w ciągu roku. Jest to związane przede wszystkim z sezonowością branży odzieżowej, zależnej od trendów mody i zmieniających się warunków pogodowych. Nasilenie popytu i sprzedaży następuje zwykle na początku zmieniających się pór roku, co zbiega się z wprowadzaniem nowych kolekcji. Cykl projektowania, produkcji i sprzedaży skupia się obecnie na czterech sezonach: wiosna, lato, jesień, zima. Czynnikiem wpływającym na wzrost sprzedaży są okresowe wyprzedaże, co zauważalne jest w poziomie generowanych przychodów w miesiącach na przełomie sezonów. Na wyniki sprzedaży w poszczególnych miesiącach ma też wpływ różnorodność kolekcji (liczba modeli i ich wersji np. kolorystycznych) oraz ceny poszczególnych asortymentów. Sezon jesienno-zimowy cechuje większa sprzedaż odzieży wierzchniej (płaszczy, kurtek) relatywnie droższej od okryć wiosenno-lętnich. Stąd wartość sprzedaży w sezonie jesienno-zimowym jest zwykle wyższa, niż w sezonie wiosenno-lętnim.

Powyżej opisana sezonowość sprzedaży w 2021 r. uległa bardzo istotnemu zakłóceniu ze względu na restrykcje wprowadzone w związku z trwającą pandemią.

7. Informacje o odpisach aktualizujących wartość zapasów do wartości netto możliwej do uzyskania, odpisach aktualizujących z tytułu utraty wartości aktywów finansowych, rzeczowych aktywów trwałych, wartości niematerialnych i prawnych lub innych aktywów oraz odwróceniu takich odpisów

Stan oraz zmiany odpisów aktualizujących aktywa za III kwartał 2021 r. Grupy Kapitałowej MONNARI TRADE S.A. prezentuje poniższa tabela:

Tytuł odpisu aktualizującego	Stan na 30.06.2021	Utworzenie	Odwrócenie / wykorzystanie	Stan na 30.09.2021
Odpis aktualizujący wartość zapasów	21 233	-	-	21 233
Odpis na oczekiwane straty kredytowe udzielonych pożyczek	-	666	-	666
Odpis na oczekiwane straty kredytowe należności	10 313	5 707	-	16 020

8. Informacje o utworzeniu, zwiększeniu, wykorzystaniu i rozwiązaniu rezerw.

Stan oraz zmiany rezerw za III kwartał 2021 r. Grupy Kapitałowej MONNARI TRADE S.A. prezentuje poniższa tabela:

Tytuł rezerwy	Stan na 30.06.2021	Utworzenie	Odwrocenie / wykorzystanie	Stan na 30.06.2021
Świadczenia pracownicze	1 595	-	577	1 018
Rezerwa na zwroty	862	-	-	862
Roszczenia sporne	300	-	-	300
	2 757	-	577	2 180

9. Informacje o istotnych transakcjach nabycia i sprzedaży rzeczowych aktywów trwałych.

W okresie sprawozdawczym nie miały miejsca istotne transakcje nabycia i sprzedaży rzeczowych aktywów trwałych przez spółki Grupy Kapitałowej MONNARI TRADE S.A.

10. Informacje o istotnym zobowiązaniu z tytułu dokonania zakupu rzeczowych aktywów trwałych.

W III kwartale 2021 r. nie miały miejsca transakcje dokonania zakupu rzeczowych aktywów trwałych, które prowadziłyby do powstania istotnych zobowiązań spółek Grupy Kapitałowej MONNARI TRADE S.A.

11. Informacje o istotnych rozliczeniach z tytułu spraw sądowych.

W III kwartale 2021 r. nie miały miejsca istotne rozliczenia z tytułu spraw sądowych spółek Grupy Kapitałowej MONNARI TRADE S.A.

12. Wskazanie korekt błędów poprzednich okresów.

W prezentowanych okresach nie miały miejsca korekty błędów lat ubiegłych.

13. Informacje na temat zmian sytuacji gospodarczej i warunków prowadzenia działalności, które mają istotny wpływ na wartość godziwą aktywów finansowych i zobowiązań finansowych jednostki, niezależnie od tego, czy te aktywa i zobowiązania są ujęte w wartości godziwej czy w skorygowanej cenie nabycia (koszcie zamortyzowanym).

Informacje na temat zmian sytuacji gospodarczej i warunków prowadzenia działalności, które mają wpływ na spółki Grupy Kapitałowej MONNARI TRADE S.A., w tym na wartość godziwą aktywów finansowych i zobowiązań finansowych, zawarte są powyżej w pkt. 5 niniejszego sprawozdania.

14. Informacje o niespłaceniu kredytu lub pożyczki lub naruszeniu istotnych postanowień umowy kredytu lub pożyczki, w odniesieniu do których nie podjęto żadnych działań naprawczych do końca okresu sprawozdawczego.

W okresie sprawozdawczym oraz do daty publikacji niniejszego Sprawozdania, nie miała miejsca sytuacja niespłacenia kredytu lub pożyczki lub naruszenia istotnych postanowień umowy kredytu lub pożyczki dokonana przez spółki Grupy Kapitałowej MONNARI TRADE S.A.

15. W przypadku instrumentów finansowych wycenianych w wartości godziwej – informacje o zmianie sposobu (metody) jej ustalenia.

W okresie sprawozdawczym nie nastąpiły zmiany sposobu ustalania wartości godziwej posiadanych instrumentów finansowych.

16. Informację dotyczącą zmiany w klasyfikacji aktywów finansowych w wyniku zmiany celu lub wykorzystania tych aktywów.

W okresie sprawozdawczym spółki Grupy Kapitałowej MONNARI TRADE S.A. nie dokonywały zmiany w klasyfikacji aktywów finansowych w wyniku zmiany celu lub wykorzystania tych aktywów.

17. Informację dotyczącą emisji, wykupu i spłaty nieudziałowych i kapitałowych papierów wartościowych.

W okresie III kwartału 2021 r. spółki Grupy Kapitałowej MONNARI TRADE S.A. nie emitowały i nie dokonywały emisji, wykupu i spłaty nieudziałowych i kapitałowych papierów wartościowych.

W związku ze skupem akcji własnych, spółka MONNARI TRADE S.A., na dzień przekazania niniejszego sprawozdania posiada 4 538 191 akcji własnych, stanowiących 14,85 % kapitału zakładowego Emitenta i dających 12,91 % głosów na Walnym Zgromadzeniu.

18. Informacje dotyczące wypłaconej (lub zadeklarowanej) dywidendy, łącznie i w przeliczeniu na jedną akcję, z podziałem na akcje zwykłe i uprzywilejowane.

W okresie objętym niniejszym sprawozdaniem Spółka nie wypłacała dywidendy.

19. Wskazanie zdarzeń, które wystąpiły po dniu, na który sporządzono kwartalne sprawozdanie finansowe, nieujętych w tym sprawozdaniu, a mogących w znaczący sposób wpłynąć na przyszłe wyniki finansowe emitenta.

Wedle najlepszej wiedzy Zarządu, nie wystąpiły zdarzenia po dniu, na który sporządzono kwartalne sprawozdanie finansowe, nieujęte w tym sprawozdaniu, a mogące w znaczący sposób wpłynąć na przyszłe wyniki finansowe Emitenta i jego Grupy Kapitałowej.

20. Kredyty bankowe

Informacje dotyczące zmian zobowiązań warunkowych lub aktywów warunkowych, które nastąpiły od czasu zakończenia ostatniego roku obrotowego.

- (i) MONNARI TRADE S.A. w ramach umowy z Bankiem Polska Kasa Opieki S.A. z siedzibą w Warszawie dysponuje do dnia 22.10.2022 r. odnawialnym wielocelowym limitem kredytowym do łącznej kwoty 30 mln zł z przeznaczeniem na finansowanie bieżącej działalności Spółki. Spółka MONNARI TRADE S.A. w ramach wielocelowej linii kredytowej zleca bankowi PEKAO S.A. udzielanie gwarancji dla podmiotów zewnętrznych. Na dzień 30.09.2021 r. wykorzystanie linii na gwarancje wynosiło 0 tys. zł (na 30.09.2020 r: 1.338 tys. zł). Ponadto, w ramach linii udzielane są na zlecenie MONNARI TRADE S.A. akredytywy importowe ma rzecz dostawców Spółki. Na dzień 30.06.2021 r. wykorzystanie linii na akredytywy wynosiło ok. 4.719 tys. zł. (na 30.06.2020 r: 4.263 tys. zł).
- Na dzień bilansowy linia kredytowa nie była wykorzystywana w zakresie kredytu w rachunku bieżącym. W ramach linii Spółka może korzystać z następujących produktów:
- limit w rachunku bieżącym - do 22 000 tys. zł oraz 100 tys. USD
 - limit na gwarancje - do 15 000 tys. .zł ;
 - limit na akredytywy - do 22 000 tys. zł.
- Zabezpieczeniem spłaty kredytu oraz kwot należnych wobec Banku są przede wszystkim:
- hipoteka umowna do kwoty 35 mln zł ustanowiona przez Madam Mode Sp. z o.o. (spółka w 100% zależna od MONNARI TRADE S.A.) na nieruchomości położonej w Łodzi przy ul. Rzgowskiej 30, wraz z cesją praw z polisy ubezpieczeniowej;
 - potwierdzona cesja praw z tytułu umów najmu powierzchni;
 - weksel własny in blanco Kredytobiorcy wraz z deklaracją wekslową;
 - przystąpienie do długu przez Madam Mode Spółka z o.o.;

- oświadczenia o poddaniu się egzekucji.
- (ii) MONNARI TRADE S.A. w dniu 18 sierpnia 2020 r. zawarła z Bankiem Polska Kasa Opieki S.A. z siedzibą w Warszawie umowę nieodnawialnego kredytu obrotowego w wysokości 20 mln zł z terminem spłaty do dnia 31.07.2022 r. Niespłacone saldo kredytu na dzień 30.09.2021 r. wynosi 16 mln zł, a na dzień sporządzenia niniejszego sprawozdania 12 mln zł. Kredyt będzie mógł być wykorzystywany w następujący sposób:
- na regulowanie płatności związanych z działalnością Spółki i jej spółek zależnych;
 - na akredytywy importowe.
- Oprocentowanie kredytu oparte będzie na zmiennej stopie procentowej WIBOR 1M, powiększonej o marżę określoną w umowie. Zabezpieczeniem spłaty kredytu oraz kwot należnych wobec Banku są przede wszystkim:
- gwarancja Banku Gospodarstwa Krajowego (dalej BGK) w ramach portfelowej linii gwarancyjnej Funduszu Gwarancji Płynnościowych PLD-FGP, w wysokości 80 % wysokości kredytu;
 - weksel własny in blanco Kredytobiorcy wraz z deklaracją wekslową;
 - oświadczenia o poddaniu się egzekucji.
- (iii) MONNARI TRADE S.A. w ramach umowy wielocelowej linii kredytowej z dnia 23 maja 2017 r. zawartej z Bankiem BGŻ BNP Parisbas S.A. z siedzibą w Warszawie, zmienionej aneksem z 12.10.2020 r. ma możliwość korzystania z limitu do wysokości 7 000 tys. zł przeznaczonego na:
- kredyt w rachunku bieżącym,
 - akredytywy,
 - gwarancje bankowe.
- Aneks przewiduje dostępność powyższych środków do dnia 01.07.2022 r. Zabezpieczeniem limitu jest weksel in blanco Spółki oraz gwarancja Banku Gospodarstwa Krajowego (dalej BGK) w ramach portfelowej linii gwarancyjnej Funduszu Gwarancji Płynnościowych PLD-FGP, w wysokości 80 % wysokości kredytu. Na dzień 30.09.2021 r. wykorzystanie linii wynosiło 992 tys. zł na gwarancje (na 30.09.2020 r.: 2.951 tys. zł) a linia na akredytywy nie była wykorzystywana.
- (iv) MONNARI TRADE S.A. w dniu 18 czerwca 2021 r. podpisała Umowę pożyczki preferencyjnej w kwocie 7.368 tys. zł z Polskim Funduszem Rozwoju S.A. w ramach programu rządowego „Tarcza Finansowa Polskiego Funduszu Rozwoju dla Dużych Firm”. Pożyczka jest oprocentowana na warunkach nie odbiegających od warunków rynkowych. W dniu 22 września 2021 r. Monnari Trade S.A. otrzymała od PFR oświadczenie o częściowym zwolnieniu z długu w wysokości 5.487 tys. zł oraz o tym, że umorzenie pożyczki następuje ze skutkiem od dnia 24.09.2021 r. W dniu 29.09.2021 r. Spółka spłaciła pozostałą nieumorzoną część w wysokości 1.881 tys. zł wraz z odsetkami.

Zabezpieczeniem pożyczki na dzień bilansowy były między innymi:

- hipoteka umowna ustanowiona przez spółkę zależną wraz z oświadczeniem o poddaniu się egzekucji w trybie art. 777 Kodeksu postępowania cywilnego złożonym przez tą spółkę,
- zastaw rejestrowy na zbiorze rzeczy i praw stanowiących gospodarczą całość stanowiącym zapas towarów,
- przelew na rzecz Pożyczkodawcy wierzytelności z tytułu ubezpieczenia majątkowego powyższych aktywów,
- przelew na rzecz Pożyczkodawcy Wierzytelności z Kart Płatniczych oraz z Płatności Elektronicznych
- oświadczenie Pożyczkobiorcy o poddaniu się egzekucji w trybie art. 777 Kodeksu postępowania cywilnego.

Spółka uzyskała przed dniem sporządzenia niniejszego sprawozdania stosowne oświadczenia od PFR dotyczące wygaśnięcia zabezpieczeń i przystąpiła do procedury ich wykreślenia ze stosownych rejestrów.

Pozostałe informacje

21. Wybrane dane finansowe, zawierające podstawowe pozycje skróconego skonsolidowanego sprawozdania finansowego - zasady przeliczania na EUR.

Wybrane dane finansowe (również przeliczone na EUR) prezentowane są w wybranych danych tabelarycznych sprawozdania za III kwartał 2021 roku.

Kursy EUR służące do przeliczenia pozycji sprawozdania finansowego wynoszą:

- dla pozycji rachunku zysków i strat oraz rachunku przepływów pieniężnych - kurs średni obliczony jako średnia arytmetyczna kursów obowiązujących na koniec każdego miesiąca w danym okresie, ustalony przez NBP dla 3 kwartału 2021 r. – 4,5585 zł; dla 3 kwartału 2020 r. - 4,4420 zł;
- dla pozycji bilansu - kurs ustalony przez NBP obowiązujący na ostatni dzień okresu sprawozdawczego wg stanu na dzień 30.09.2021 r. – 4,6329 zł; wg stanu na dzień 31.12.2020 r. - 4,5268 zł.

22. Opis zmian organizacji grupy kapitałowej emitenta, w tym w wyniku połączenia jednostek, uzyskania lub utraty kontroli nad jednostkami zależnymi oraz inwestycjami długoterminowymi, a także podziału, restrukturyzacji lub zaniechania działalności oraz wskazanie jednostek podlegających konsolidacji, a w przypadku emitenta będącego jednostką dominującą, który na podstawie obowiązujących go przepisów nie ma obowiązku lub może nie sporządzać skonsolidowanych sprawozdań finansowych – również wskazanie przyczyny i podstawy prawnej braku konsolidacji.

W okresie objętym niniejszym Sprawozdaniem nie nastąpiły zmiany w strukturze Grupy Kapitałowej MONNARI TRADE S.A. w tym w wyniku połączenia jednostek gospodarczych, podziału, restrukturyzacji, uzyskania lub utraty kontroli lub zaniechania ich działalności. Opis Grupy Kapitałowej znajduje się w pkt. 1 Wybrane dane objaśniające.

23. Stanowisko Zarządu odnośnie możliwości zrealizowania wcześniej publikowanych prognoz wyników na dany rok, w świetle wyników zaprezentowanych w raporcie kwartalnym w stosunku do wyników prognozowanych.

Spółka Dominująca nie podawała do publicznej wiadomości prognozy wyników.

24. Wskazanie akcjonariuszy posiadających bezpośrednio lub pośrednio przez podmioty zależne co najmniej 5% ogólnej liczby głosów na walnym zgromadzeniu Spółki Dominującej na dzień przekazania raportu kwartalnego wraz ze wskazaniem liczby posiadanych przez te podmioty akcji, ich procentowego udziału w kapitale zakładowym, liczby głosów z nich wynikających i ich procentowego udziału w ogólnej liczbie głosów na walnym zgromadzeniu oraz wskazanie zmian w strukturze własności znacznych pakietów akcji emitenta w okresie od przekazania poprzedniego raportu kwartalnego.

Wykaz akcjonariuszy posiadających powyżej 5% w ogólnej liczbie głosów na Walnym Zgromadzeniu Spółki Dominującej - MONNARI TRADE S.A. na dzień 29 listopada 2021 r.

Akcyonariusz	Liczba akcji [w szt.]	Udział w kapitale zakładowym Emitenta [%]	Liczba głosów	Udział w głosach na WZ Emitenta [%]
Mirosław Misztal	7 956 468	26,03	9 156 468	26,06
Fair Sp. z o.o.	2 533 000	8,29	5 066 000	14,42
MONNARI TRADE S.A.	4 538 191	14,85	4 538 191	12,91

Obecnie kapitał zakładowy Spółki dzieli się na 30 563 089 akcji, które dają 35 141 845 głosów na Walnym

Zgromadzeniu.

- 25. Zestawienie stanu posiadania akcji emitenta lub uprawnień do nich (opcji) przez osoby zarządzające i nadzorujące Spółkę Dominującą na dzień przekazania raportu kwartalnego, wraz ze wskazaniem zmian w stanie posiadania, w okresie od przekazania poprzedniego raportu kwartalnego, odrębnie dla każdej z osób.**

Zarząd MONNARI TRADE S.A.

Stan posiadania akcji MONNARI TRADE S.A. przez Pana Mirosława Misztala – Prezesa Zarządu nie uległ zmianie od dnia przekazania w dniu 24.09.2021 r. raportu za I półrocze 2021 r., do dnia przekazania niniejszego raportu. Stan posiadania akcji Emitenta przez Pana Mirosława Misztala, w omawianym okresie, prezentuje poniższa tabela:

Imię i nazwisko	Funkcja	Liczba akcji /głosów 30.09.2021 r.	Liczba akcji /głosów 17.11.2021 r.
Mirosław Misztal	Prezes Zarządu	7 956 468 akcji/ 9 156 468 głosów	7 956 468 akcji/ 9 156 468 głosów

Rada Nadzorcza MONNARI TRADE S.A.

Według posiadanych przez Spółkę informacji, żaden z Członków Rady Nadzorczej Spółki nie posiadał w omawianym okresie i nie posiada akcji ani opcji na akcje MONNARI TRADE S.A.

- 26. Wskazanie istotnych postępowań toczących się przed sądem, organem właściwym dla postępowania arbitrażowego lub organem administracji publicznej, dotyczących zobowiązań oraz wierzytelności emitenta lub jego jednostki zależnej ze wskazaniem przedmiotu postępowania, wartości przedmiotu sporu, daty wszczęcia postępowania, stron wszczętego postępowania oraz stanowiska emitenta.**

Na dzień bilansowy nie ma postępowań ani spraw sądowych, o których mowa w par. 66 ust. 8 pkt. 8). Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 29 marca 2020 r., mających lub mogących mieć istotny wpływ na Emitenta.

- 27. Informacje o zawarciu przez emitenta lub jednostkę od niego zależną jednej lub wielu transakcji z podmiotami powiązаныmi, jeżeli zostały zawarte na innych warunkach niż rynkowe, wraz ze wskazaniem ich wartości, przy czym informacje dotyczące poszczególnych transakcji mogą być zgrupowane według rodzaju, z wyjątkiem przypadku, gdy informacje na temat poszczególnych transakcji są niezbędne do zrozumienia ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy emitenta.**

W okresie objętym niniejszym Sprawozdaniem Emitent lub jednostki od niego zależne nie zawierały transakcji z podmiotami powiązаныmi, które zostały zawarte na innych warunkach niż rynkowe.

- 28. Informacje o udzieleniu przez Emitenta lub przez jednostkę od niego zależną poręczeń kredytu lub pożyczki lub udzieleniu gwarancji - łącznie jednemu podmiotowi lub jednostce zależnej od tego podmiotu, jeżeli łączna wartość istniejących poręczeń lub gwarancji jest znacząca.**

W III kwartale 2021 r. Spółka oraz jednostki od niej zależne nie udzieliły poręczeń bądź gwarancji innym jednostkom, których wartość byłaby znacząca.

29. Inne informacje, które zdaniem emitenta są istotne dla oceny jego sytuacji kadrowej, majątkowej, finansowej, wyniku finansowego i ich zmian, oraz informacje, które są istotne dla oceny możliwości realizacji zobowiązań przez Emitenta

W III kwartale 2021 roku oraz do dnia publikacji niniejszego Sprawozdania trwają istotne zdarzenia, które mają wpływ na sytuację majątkową i finansową Grupy Kapitałowej MONNARI TRADE S.A. tj. pandemia COVID 19 i jej ekonomiczne i społeczne skutki, których wpływ na sprawozdanie finansowe Spółki oraz Grupy Kapitałowej przedstawiono w punktach od 2.1. do 5.

Zdaniem Zarządu MONNARI TRADE S.A., dla oceny możliwości realizacji zobowiązań przez Grupę Kapitałową najbardziej istotne aspekty są omówione poniżej, dotyczą one zarządzania w okresie kryzysu w zakresie produkcji, asortymentu, cen, kanałów sprzedaży oraz polityki finansowej.

Jednocześnie należy podkreślić, że istniejącym zagrożeniem dla osiągniętej stabilnej sytuacji Grupy Kapitałowej jest wprowadzenie kolejnych zakazów dla handlu detalicznego w centrach handlowych.

30. Wskazanie czynników, które w ocenie emitenta będą miały wpływ na osiągnięte przez niego wyniki w perspektywie, co najmniej kolejnego kwartału.

Czynnikami, które będą miały wpływ na osiągnięte przez Spółkę wyniki finansowe w perspektywie, co najmniej kolejnego kwartału są m.in.:

- perspektywy popytu konsumenckiego uwarunkowane sytuacją gospodarczą w Polsce,
- zagrożenia wynikające ze stanu pandemii i z tym związane powracające ograniczenia w handlu detalicznym,
- poziom odwiedzalności centrów handlowych i z tym związany poziom realizowanych przychodów – w III kwartale, b.r. utrzymywał się trend spadkowy,
- kształtowanie się kursu złotówki wobec USD, co będzie miało wpływ na kształtowanie się poziomu kosztów stałych (zakup towarów w USD) oraz uzyskanej marży na sprzedaży,
- zagrożenie ponownego przerwania łańcucha dostaw z Azji i z tym związane opóźnienia realizacji zamówień z nowej kolekcji na sezon wiosenny 2022 r.,
- dyscyplina kosztowa,
- budowa nowych kanałów dystrybucji, w tym budowa sieci franczyzowej,
- dalszy rozwój sklepu internetowego oraz poszerzenia dostępności towarów naszych marek w kanale e-commerce.

31. Informacja o segmentach sporządzone zgodnie z wymogami MSR dla śródrocznych sprawozdań finansowych.

Uwzględniając rosnącą wartość i wycenę nieruchomości inwestycyjnych, znajdujących się w posiadaniu spółek Grupy, Emitent prezentuje informacje dotyczące działalności w obszarze nieruchomości inwestycyjnych jako segment Nieruchomości Inwestycyjne. Do tego segmentu zaliczone została spółka zależna Modern Profit S.A. będąca właścicielem nieruchomości inwestycyjnych. Największa nieruchomość Grupy Kapitałowej – Ogrody Geyera (działka o pow. ponad 10,5 ha) z 19 zabytkowymi budynkami została w znaczącej części przygotowana do wynajęcia (na ponad 2 tys. m² są już podpisane umowy) oraz do sprzedaży działek inwestycyjnych.

Powyższy segment nie osiąga jeszcze jednak istotnych przychodów i w tym zakresie działalność Grupy Kapitałowej MONNARI TRADE S.A. koncentruje się na jednym rodzaju działalności, który uznano za podstawowy segment operacyjny – sprzedaż odzieży i akcesoriów odzieżowych.

Sprzedaż detaliczna to ok. 93% ogółu przychodów w 2021 r. Pozostałe przychody ze sprzedaży odzieży tj. sprzedaż hurtowa stanowi 5% a inne przychody: usługi najmu posiadanych nieruchomości, pozostałe usługi, materiały – były na poziomie 2% całości przychodów.

Spółka działa w ramach jednego segmentu geograficznego, którym jest terytorium Polski. Sprzedaż eksportowa jest pomijalna.

Zarząd

Data	Imię i Nazwisko	Funkcja	Podpis
29.11.2021 r.	Mirosław Misztal	Prezes Zarządu	/-/

Osoba odpowiedzialna za sporządzenie sprawozdania finansowego

Data	Imię i Nazwisko	Funkcja	Podpis
29.11.2021 r.	Miłosz Kolbuszewski	Dyrektor Finansowy	/-/

Osoba, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych

Data	Imię i Nazwisko	Funkcja	Podpis
29.11.2021 r.	Jadwiga Łęcka	Główny Księgowy	/-/