



Grupa Kapitałowa

**monnari**

Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe  
za I kwartał 2022 roku

obejmujące

okres od 1 stycznia do 31 marca 2022 r.

Łódź, 30 maja 2022 roku

## KOMISJA NADZORU FINANSOWEGO

### Raport kwartalny QSr 1 /2022

(zgodnie z § 60 ust. 1 pkt 1 i § 62 ust. 1 Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 29 marca 2021 r. – Dz. U. z 20 kwietnia 2021, poz. 757)

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

Za 1. kwartał roku obrotowego 2022 obejmujący okres od 2022-01-01 do 2022-03-31 zawierający śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe według MSR 34 walucie zł

data przekazania:

2022-05-30

**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**  
(miejscowość)

**Rzgowska**  
(ulica)

**30**  
(numer)

**42 685 85 01**  
(telefon)

**42 942 00 85**

[monnari@monnari.com.pl](mailto:monnari@monnari.com.pl)  
(e-mail)

[www.monnaritrade.com](http://www.monnaritrade.com)  
(www)

**7251784741**  
(NIP)

**472333285**  
(REGON)

## SKONSOLIDOWANY RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT ORAZ POZOSTAŁYCH CAŁKOWITYCH DOCHODÓW ZA OKRES OD 1 STYCZNIA 2021 DO 31 MARCA 2022

	Nota	Okres	Okres
		zakończony 31/3/2022	zakończony 31/3/2021
		PLN'000	PLN'000
<b>Działalność kontynuowana</b>			
Przychody ze sprzedaży		55 223	42 284
Koszt własny sprzedaży		(25 295)	(23 470)
<b>Zysk (strata) brutto na sprzedaży</b>		<b>29 928</b>	<b>18 814</b>
Koszty sprzedaży		(26 898)	(23 289)
Koszty zarządu		(3 321)	(3 030)
Pozostałe przychody operacyjne		364	2 376
Pozostałe koszty operacyjne		(3)	(212)
<b>Zysk (strata) na działalności operacyjnej</b>		<b>71</b>	<b>(5 341)</b>
Przychody finansowe		16	78
Koszty finansowe		(559)	(790)
Udział w zyskach (stratach) w jednostce Stowarzyszonej		(16)	29
<b>Zysk (strata) przed opodatkowaniem</b>		<b>(488)</b>	<b>(6 024)</b>
Podatek dochodowy		164	(250)
<b>Zysk (strata) netto z działalności kontynuowanej</b>		<b>(652)</b>	<b>(6 274)</b>
<b>Działalność zaniechana</b>			
Zysk (strata) netto z działalności zaniechanej		-	-
<b>ZYSK (STRATA) NETTO</b>		<b>(652)</b>	<b>(6 274)</b>
Przypadający akcjonariuszom jednostki dominującej		(652)	(6 254)
Przypadający udziałom niedającym kontroli		-	(20)
<b>POZOSTAŁE CAŁKOWITE DOCHODY NETTO</b>		<b>-</b>	<b>-</b>
<b>SUMA CAŁKOWITYCH DOCHODÓW</b>		<b>(652)</b>	<b>(6 274)</b>
Akcjonariuszom jednostki dominującej		(652)	(6 254)
Udziałom niedającym kontroli		-	(20)

## SKONSOLIDOWANY RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT ORAZ POZOSTAŁYCH CAŁKOWITYCH DOCHODÓW ZA OKRES OD 1 STYCZNIA 2022 DO 31 MARCA 2022 (C.D.)

### Zysk na akcję

	Nota	Okres zakończony 31/3/2022	Okres zakończony 31/3/2021
		PLN'000	PLN'000

### Zysk (strata) na akcję

#### (w gr na jedną akcję)

Z działalności kontynuowanej i zaniechanej:

Zwykły		(2)	(24)
Rozwodniony		(2)	(24)

Z działalności kontynuowanej:

Zwykły		(2)	(24)
Rozwodniony		(2)	(24)

## SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ SPORZĄDZONE NA DZIEŃ 31 MARCA 2022 ROKU

Nota	Stan na	Stan na
	31/03/2022	31/12/2021
	PLN'000	PLN'000
<b>AKTYWA</b>		
<b>Aktywa trwałe</b>		
Rzeczowe aktywa trwałe	38 830	39 521
Nieruchomości inwestycyjne	115 274	114 556
Aktywa z tytułu prawa do użytkowania	18 678	20 220
Wartość firmy	129	129
Pozostałe aktywa niematerialne	188	210
Inwestycje w jednostkach stowarzyszonych	548	564
Aktywa z tytułu podatku odroczonego	10 619	10 473
Pozostałe aktywa finansowe	7	7
<b>Aktywa trwałe razem</b>	<b>184 273</b>	<b>185 680</b>
<b>Aktywa obrotowe</b>		
Zapasy	53 523	62 133
Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności	33 426	33 168
Bieżące aktywa podatkowe	491	179
Wycena instrumentów finansowych	-	-
Pozostałe aktywa finansowe	35 367	607
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	28 448	70 606
<b>Aktywa obrotowe inne niż aktywa trwałe zakwalifikowane do sprzedaży razem</b>	<b>151 255</b>	<b>166 693</b>
<b>Aktywa obrotowe razem</b>	<b>151 255</b>	<b>166 693</b>
<b>Aktywa razem</b>	<b>335 528</b>	<b>352 373</b>

**SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ SPORZĄDZONE NA DZIEŃ 31 MARCA 2022 ROKU (C.D.)**

	Nota	Stan na 31/03/2022	Stan na 31/12/2021
		PLN'000	PLN'000
<b>KAPITAŁ WŁASNY I ZOBOWIĄZANIA</b>			
<b>Kapitał własny</b>			
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	92 804
Kapitał rezerwowy		33 653	33 653
Zyski zatrzymane		73 112	73 763
Kapitały przypadające akcjonariuszom jednostki dominującej		<b>210 799</b>	<b>211 451</b>
Kapitały przypadające udziałom niedającym kontroli		-	-
<b>Razem kapitał własny</b>		<b>210 799</b>	<b>211 451</b>
<b>Zobowiązania długoterminowe</b>			
Zobowiązania z tytułu leasingu		31 762	32 716
Zobowiązania z tytułu kredytów		-	-
Rezerwa na podatek odroczoney		7 778	7 778
<b>Zobowiązania długoterminowe razem</b>		<b>39 541</b>	<b>40 494</b>
<b>Zobowiązania krótkoterminowe</b>			
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe		74 796	93 625
Pozostałe zobowiązania finansowe		-	-
Zobowiązania z tytułu kredytów		4 800	864
Zobowiązania z tytułu praw do użytkowania - MSSF 16		2 040	2 043
Bieżące zobowiązania podatkowe		474	818
Rezerwy krótkoterminowe		3 078	3 078
<b>Zobowiązania krótkoterminowe poza zobowiązaniami związanymi z aktywami trwale zakwalifikowanymi do sprzedaży</b>		<b>85 188</b>	<b>100 428</b>
<b>Zobowiązania krótkoterminowe razem</b>		<b>85 188</b>	<b>100 428</b>
<b>Zobowiązania razem</b>		<b>124 728</b>	<b>140 922</b>
<b>Pasywa razem</b>		<b>335 528</b>	<b>352 373</b>

## SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM ZA OKRES SPRAWOZDAWCZY KOŃCZĄCY SIĘ 31 MARCA 2022 ROKU

	Kapitał podstawowy	Akcje własne	Nadwyżka ze sprzedaży akcji	Pozostałe kapitały zapasowe	Kapitał rezerwowy	Zyski zatrzymane	Razem kapitały 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
<b>Stan na 1 stycznia 2021 roku</b>	<b>3 056</b>	<b>(25 497)</b>	<b>33 672</b>	<b>104 657</b>	<b>33 653</b>	<b>41 410</b>	<b>190 950</b>	<b>(2 069)</b>	<b>188 881</b>
Zysk netto za okres	-	-	-	-	-	(6 254)	(6 254)	(20)	(6 274)
Pozostałe całkowite dochody za rok obrotowy (netto)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>Suma całkowitych dochodów</b>	-	-	-	-	-	(6 254)	(6 254)	(20)	(6 274)
Podział wyniku finansowego - na kapitał zapasowy									
Nabycie akcji własnych									
<b>Suma zmian w kapitale</b>	-	-	-	-	-	(6 254)	(6 254)	(20)	(6 274)
<b>Stan na 31 marca 2021 roku</b>	<b>3 056</b>	<b>(25 497)</b>	<b>33 672</b>	<b>104 657</b>	<b>33 653</b>	<b>35 156</b>	<b>184 697</b>	<b>(2 089)</b>	<b>182 608</b>
<b>Stan na 1 stycznia 2022 roku</b>	<b>3 056</b>	<b>(25 497)</b>	<b>33 672</b>	<b>92 803</b>	<b>33 653</b>	<b>73 764</b>	<b>211 451</b>	<b>-</b>	<b>211 451</b>
Zysk netto za okres	-	-	-	-	-	(652)	(652)	-	(652)
Pozostałe całkowite dochody za rok obrotowy (netto)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>Suma całkowitych dochodów</b>	-	-	-	-	-	(652)	(652)	-	(652)
Podział wyniku finansowego - na kapitał zapasowy	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Nabycie akcji własnych	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Inne zmiany	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>Suma zmian w kapitale</b>	-	-	-	-	-	(652)	(652)	-	(652)
<b>Stan na 31 marca 2022 roku</b>	<b>3 056</b>	<b>(25 497)</b>	<b>33 672</b>	<b>92 803</b>	<b>33 653</b>	<b>73 112</b>	<b>210 799</b>	<b>-</b>	<b>210 799</b>

## SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH ZA OKRES OD 1 STYCZNIA 2022 DO 31 MARCA 2022 [METODA POŚREDNIA]

	Okres zakończony 31/03/2022 PLN'000	Okres zakończony 31/03/2021 PLN'000
<b>Przepływy pieniężne z działalności operacyjnej</b>		
<b>Zysk netto za rok obrotowy</b>	<b>(652)</b>	<b>(6 274)</b>
<b>Korekty:</b>	<b>(7 334)</b>	<b>2 252</b>
Koszt podatku dochodowego ujęty w wyniku	164	250
Amortyzacja	2 538	2 704
Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	-	0
Otrzymane dotacje		1 546
Odsetki	215	306
Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	335	(57)
Udział w zyskach (stratach) netto jednostek podporządkowanych wycenianych metodą praw własności	16	(29)
Pozostałe korekty działalności operacyjnej	(0)	(1 444)
<b>Zmiany w kapitale obrotowym:</b>		
(Zwiększenie) / zmniejszenie salda należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałych należności	525	4 600
(Zwiększenie) / zmniejszenie stanu zapasów	8 610	4 110
(Zwiększenie) / zmniejszenie pozostałych aktywów	(884)	(1 079)
Zmniejszenie salda zobowiązań z tytułu dostaw i usług oraz pozostałych zobowiązań	(18 852)	(8 200)
Zwiększenie / (zmniejszenie) rezerw	0	(455)
<b>Środki pieniężne wygenerowane na działalności operacyjnej</b>	<b>(7 986)</b>	<b>(4 021)</b>
Zapłacony podatek dochodowy	(841)	(242)
<b>Środki pieniężne netto z działalności operacyjnej</b>	<b>(8 828)</b>	<b>(4 263)</b>



## SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z PRZEPIŃYWÓW PIENIĘŻNYCH ZA OKRES OD 1 STYCZNIA 2022 DO 31 MARCA 2022 (C.D.)

	Okres zakończony 31/03/2022 PLN'000	Okres zakończony 31/03/2021 PLN'000
<b>Przepływy pieniężne z działalności inwestycyjnej</b>		
Płatności z tytułu nabycia aktywów finansowych	(35 100)	-
Otrzymane odsetki	5	-
Płatności za rzeczowe aktywa trwałe i aktywa niematerialne	(907)	(728)
Płatności za nieruchomości inwestycyjne	(717)	(788)
<b>Środki pieniężne netto (wydane) / wygenerowane w związku z działalnością inwestycyjną</b>	<b>(36 719)</b>	<b>(1 517)</b>
<b>Przepływy pieniężne z działalności finansowej</b>		
Płatności zobowiązań z tytułu leasingu	(333)	(626)
Odsetki	(215)	(302)
Wpływy z otrzymanych kredytów i pożyczek	3 937	239
Pozostałe wpływy i wydatki		(5)
<b>Środki pieniężne netto wykorzystane w działalności finansowej</b>	<b>3 389</b>	<b>(693)</b>
Zwiększenie / zmniejszenie netto środków pieniężnych i ich ekwiwalentów przed skutkami zmian kursów	(42 158)	(6 473)
Wpływ zmian kursów walut na saldo środków pieniężnych w walutach obcych	-	-
Zwiększenie / zmniejszenie netto środków pieniężnych i ich ekwiwalentów	(42 158)	(6 473)
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty na początek okresu sprawozdawczego	70 606	26 213
<b>Środki pieniężne i ich ekwiwalenty na koniec okresu sprawozdawczego</b>	<b>28 448</b>	<b>19 739</b>

## JEDNOSTKOWY RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT ORAZ POZOSTAŁYCH CAŁKOWITYCH DOCHODÓW ZA OKRES OD 1 STYCZNIA 2022 DO 31 MARCA 2022

	Okres zakończony 31/03/2022	Okres zakończony 31/03/2021
	PLN'000	PLN'000
<b>Działalność kontynuowana</b>		
Przychody ze sprzedaży	54 269	41 600
Koszt własny sprzedaży	(25 292)	(23 470)
<b>Zysk (strata) brutto na sprzedaży</b>	<b>28 978</b>	<b>18 130</b>
Koszty sprzedaży	(27 068)	(23 986)
Koszty zarządu	(3 192)	(3 002)
Pozostałe przychody operacyjne	112	807
Pozostałe koszty operacyjne	(2)	(80)
<b>Zysk (strata) na działalności operacyjnej</b>	<b>(1 173)</b>	<b>(8 130)</b>
Przychody finansowe	589	200
Koszty finansowe	(330)	(604)
<b>Zysk (strata) przed opodatkowaniem</b>	<b>(914)</b>	<b>(8 535)</b>
Podatek dochodowy	174	19
<b>Zysk (strata) netto z działalności kontynuowanej</b>	<b>(740)</b>	<b>(8 515)</b>
<b>Działalność zaniechana</b>		
Zysk (strata) netto z działalności zaniechanej	-	-
<b>ZYSK (STRATA) NETTO</b>	<b>(740)</b>	<b>(8 515)</b>
<b>POZOSTAŁE CAŁKOWITE DOCHODY NETTO</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>SUMA CAŁKOWITYCH DOCHODÓW</b>	<b>(740)</b>	<b>(8 515)</b>

## JEDNOSTKOWY RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT ORAZ POZOSTAŁYCH CAŁKOWITYCH DOCHODÓW ZA OKRES OD 1 STYCZNIA 2022 DO 31 MARCA 2022 (c.d.)

	Nota	Okres zakończony 31/03/2022	Okres zakończony 31/03/2021
		PLN'000	PLN'000
<b>Zysk (strata) na akcję</b>			
<b>(w gr na jedną akcję)</b>			
Z działalności kontynuowanej i zaniechanej:			
Zwykły		(3)	(32)
Rozwodniony		<u>(3)</u>	<u>(32)</u>
Z działalności kontynuowanej:			
Zwykły		(3)	(32)
Rozwodniony		<u>(3)</u>	<u>(32)</u>

## JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ SPORZĄDZONE NA DZIEŃ 31 MARCA 2022 ROKU

	Nota	Stan na 31/03/2022	Stan na 31/12/2021
		PLN'000	PLN'000
<b>AKTYWA</b>			
<b>Aktywa trwałe</b>			
Rzeczowe aktywa trwałe		3 749	4 108
Aktywa z tytułu prawa do użytkowania		17 357	17 918
Pozostałe aktywa niematerialne		129	150
Investycje w jednostkach podporządkowanych		61 388	61 388
Aktywa z tytułu podatku odroczonego		3 901	3 727
Pozostałe aktywa finansowe		7	7
<b>Aktywa trwałe razem</b>		<b>86 531</b>	<b>87 297</b>
<b>Aktywa obrotowe</b>			
Zapasy		53 523	62 133
Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności		21 750	18 785
Pozostałe aktywa finansowe		65 505	63 912
Wycena instrumentów finansowych		-	-
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty		8 491	16 084
<b>Aktywa obrotowe inne niż aktywa trwałe zakwalifikowane do sprzedaży razem</b>		<b>149 269</b>	<b>160 913</b>
<b>Aktywa obrotowe razem</b>		<b>149 269</b>	<b>160 913</b>
<b>Aktywa razem</b>		<b>235 801</b>	<b>248 210</b>

**JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ SPORZĄDZONE NA DZIEŃ 31 MARCA 2022 ROKU (C.D.)**

	Nota	Stan na 31/03/2022	Stan na 31/12/2021
		PLN'000	PLN'000
<b>KAPITAŁ WŁASNY I ZOBOWIĄZANIA</b>			
<b>Kapitał własny</b>			
Wyemitowany kapitał akcyjny		3 056	3 056
Akcje własne		(25 497)	(25 497)
Nadwyżka ze sprzedaży akcji		-	33 672
Pozostałe kapitały zapasowe		126 475	92 803
Kapitał rezerwowy		33 653	33 653
Zyski zatrzymane		(2 351)	(1 611)
<b>Razem kapitał własny</b>		<b>135 336</b>	<b>136 076</b>
<b>Zobowiązania długoterminowe</b>			
Długoterminowe pożyczki i kredyty bankowe		-	-
<b>Zobowiązania długoterminowe razem</b>		<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Zobowiązania krótkoterminowe</b>			
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe		64 152	79 980
Krótkoterminowe pożyczki i kredyty bankowe		3 828	-
Pozostałe zobowiązania finansowe - pożyczki od podmiotów powiązanych		30 658	30 328
Zobowiązania z tytułu praw do użytkowania - MSSF 16		-	-
Bieżące zobowiązania podatkowe		-	-
Rezerwy krótkoterminowe		1 826	1 826
<b>Zobowiązania krótkoterminowe poza zobowiązaniami związanymi z aktywami trwale zakwalifikowanymi do sprzedaży</b>		<b>100 465</b>	<b>112 134</b>
<b>Zobowiązania krótkoterminowe razem</b>		<b>100 465</b>	<b>112 134</b>
<b>Zobowiązania razem</b>		<b>100 465</b>	<b>112 134</b>
<b>Pasywa razem</b>		<b>235 801</b>	<b>248 210</b>

## JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM ZA OKRES SPRAWOZDAWCZY KOŃCĄCY SIĘ 31 MARCA 2022 ROKU

	Kapitał podstawowy	Akcje własne	Nadwyżka ze sprzedaży akcji	Pozostałe kapitały zapasowe	Kapitał rezerwowy	Zyski zatrzymane	Razem
	PLN'000	PLN'000	PLN'000	PLN'000	PLN'000	PLN'000	PLN'000
<b>Stan na 1 stycznia 2021 roku</b>	<b>3 056</b>	<b>(25 497)</b>	<b>33 672</b>	<b>104 657</b>	<b>33 653</b>	<b>(11 853)</b>	<b>137 687</b>
Zysk/strata netto za rok obrotowy	-	-	-	-	-	(8 515)	(8 515)
Pozostałe całkowite dochody za rok obrotowy (netto)							
<b>Suma całkowitych dochodów</b>	-	-	-	-	-	(8 515)	(8 515)
Podział wyniku finansowego - na kapitał zapasowy							
Nabycie akcji własnych							
<b>Suma zmian w kapitale</b>	-	-	-	-	-	(8 515)	(8 515)
<b>Stan na 31 marca 2021 roku</b>	<b>3 056</b>	<b>(25 497)</b>	<b>33 672</b>	<b>104 657</b>	<b>33 653</b>	<b>(20 369)</b>	<b>129 172</b>
<b>Stan na 1 stycznia 2022 roku</b>	<b>3 056</b>	<b>(25 497)</b>	<b>33 672</b>	<b>92 803</b>	<b>33 653</b>	<b>(1 611)</b>	<b>136 076</b>
Zysk/strata netto za rok obrotowy	-	-	-	-	-	(740)	(740)
Pozostałe całkowite dochody za rok obrotowy (netto)							
<b>Suma całkowitych dochodów</b>	-	-	-	-	-	(740)	(740)
Podział wyniku finansowego - na kapitał zapasowy							
Nabycie akcji własnych							
<b>Suma zmian w kapitale</b>	-	-	-	-	-	(740)	(740)
<b>Stan na 31 marca 2022 roku</b>	<b>3 056</b>	<b>(25 497)</b>	<b>33 672</b>	<b>92 803</b>	<b>33 653</b>	<b>(2 351)</b>	<b>135 336</b>

**JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z PRZEŁYWÓW PIENIĘŻNYCH ZA OKRES OD 1 STYCZNIA 2022 DO 31 MARCA 2022**

	Okres zakończony 31/03/2022 PLN'000	Okres zakończony 31/03/2021 PLN'000
<b>Przepływy pieniężne z działalności operacyjnej</b>		
<b>Zysk za rok obrotowy</b>	(740)	(8 515)
<b>Korekty:</b>	<b>(9 571)</b>	<b>2 916</b>
Koszt podatku dochodowego ujęty w wyniku	(174)	(19)
Amortyzacja	1 045	1 062
Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	-	0
Odsetki	(259)	5
Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-	(66)
Umorzenie pożyczki	-	
Pozostałe korekty działalności operacyjnej	-	102
<b>Zmiany w kapitale obrotowym:</b>		
(Zwiększenie) / zmniejszenie salda należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałych należności	(2 920)	4 154
(Zwiększenie) / zmniejszenie stanu zapasów	8 610	4 110
(Zwiększenie) / zmniejszenie pozostałych aktywów	(46)	(26)
Zwiększenie / (zmniejszenie) salda zobowiązań z tytułu dostaw i usług oraz pozostałych zobowiązań	(15 827)	(6 043)
Zwiększenie / (zmniejszenie) rezerw	-	(363)
<b>Środki pieniężne wygenerowane na działalności operacyjnej</b>	<b>(10 312)</b>	<b>(5 600)</b>
Zapłacony podatek dochodowy	-	-
<b>Środki pieniężne netto z działalności operacyjnej</b>	<b>(10 312)</b>	<b>(5 600)</b>

**JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z PRZEPLÝWÓW PIENIĘŻNYCH ZA OKRES OD 1 STYCZNIA 2022 DO 31 MARCA 2022 (C.D.)**

	Okres zakończony 31/03/2022	Okres zakończony 31/03/2021
	PLN'000	PLN'000
<b>Przepływy pieniężne z działalności inwestycyjnej</b>		
Pożyczki wypłacone	(1 009)	(1 909)
Wpływy z tytułu spłat pożyczek	-	179
Otrzymane odsetki	5	
Płatności za rzeczowe aktywa trwałe i aktywa niematerialne	(106)	(71)
Wpływy z tytułu zbycia składników rzeczowych aktywów trwałych i niematerialnych	-	74
<b>Środki pieniężne netto (wydane) / wygenerowane w związku z działalnością inwestycyjną</b>	<b>(1 109)</b>	<b>(1 727)</b>
<b>Przepływy pieniężne z działalności finansowej</b>		
Wpływy z otrzymanych kredytów i pożyczek	3 828	1 239
Zapłacone odsetki	-	(94)
<b>Środki pieniężne netto wykorzystane w działalności finansowej</b>	<b>3 828</b>	<b>1 146</b>
Zwiększenie / zmniejszenie netto środków pieniężnych i ich ekwiwalentów przed skutkami zmian kursów	(7 593)	(6 181)
Wpływ zmian kursów walut na saldo środków pieniężnych w walutach obcych	-	-
Zwiększenie / zmniejszenie netto środków pieniężnych i ich ekwiwalentów	(7 593)	(6 181)
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty na początek okresu sprawozdawczego	16 084	20 052
<b>Środki pieniężne i ich ekwiwalenty na koniec okresu sprawozdawczego</b>	<b>8 491</b>	<b>13 871</b>



## 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 sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej MONNARI TRADE S.A. oraz jednostkowe sprawozdanie finansowe MONNARI TRADE S.A. zawierają dane za 1 kwartał 2022 r. tj. od 1 stycznia 2022 r. do 31 marca 2022 r. oraz dane porównywalne za analogiczny okres 2021 roku. Sprawozdania z pozycji finansowej prezentuje dane wg stanu na dzień 31 marca 2022 r. oraz 31 grudnia 2021 r.

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

Na dzień 31 marca 2022 roku w skład organów Spółki wchodziły następujące osoby:

#### Zarząd MONNARI TRADE S.A.:

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

W okresie I kwartału 2022 roku oraz na dzień publikacji niniejszego Sprawozdania, skład Zarządu Spółki Dominującej - MONNARI TRADE S.A. nie uległ zmianie.

#### Rada Nadzorcza Spółki Dominującej Grupy Kapitałowej MONNARI TRADE S.A. na dzień 31.03.2022 r.:

Jerzy Leszczyński	Przewodniczący Rady Nadzorczej
Jacek Pierzyński	Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej
Anna Augustyniak	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 I kwartału 2022 roku, 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 31 marca 2022 roku MONNARI TRADE S.A. sprawowało kontrolę (pośrednio i bezpośrednio) 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%)
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%)

Lp.	Nazwa spółki	Siedziba	Dzień objęcia kontroli (data rejestracji w KRS lub nabycia)	Kapitał podstawowy (tys. zł)	Udziałowcy / Akcjonariusze (% głosów na WZ)
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%)
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%)

Lp.	Nazwa spółki	Siedziba	Dzień objęcia kontroli (data rejestracji w KRS lub nabycia)	Kapitał podstawowy (tys. zł)	Udziałowcy / Akcjonariusze (% głosów na WZ)
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. w likwidacji	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%)
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%)

Lp.	Nazwa spółki	Siedziba	Dzień objęcia kontroli (data rejestracji w KRS lub nabycia)	Kapitał podstawowy (tys. zł)	Udziałowcy / Akcjonariusze (% głosów na WZ)
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. w likwidacji	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%)
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%)



Lp.	Nazwa spółki	Siedziba	Dzień objęcia kontroli (data rejestracji w KRS lub nabycia)	Kapitał podstawowy (tys. zł)	Udziałowcy / Akcjonariusze (% głosów na WZ)
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%)
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%)

Lp.	Nazwa spółki	Siedziba	Dzień objęcia kontroli (data rejestracji w KRS lub nabycia)	Kapitał podstawowy (tys. zł)	Udziałowcy / Akcjonariusze (% głosów na WZ)
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%)
263	MONNA DESERT sp. z o.o.	Łódź	2021-12-01	5	MONNARI TRADE S.A. (100%)
264	MONNA PLANE sp. z o.o.	Łódź	2021-12-01	5	MONNARI TRADE S.A. (100%)
265	MONNA BRIGHT sp. z o.o.	Łódź	2021-12-02	5	MONNARI TRADE S.A. (100%)
266	MONNA NATURAL sp. z o.o.	Łódź	2021-12-02	5	MONNARI TRADE S.A. (100%)
267	MONNA STORMY sp. z o.o.	Łódź	2021-12-02	5	MONNARI TRADE S.A. (100%)
268	MONNA STYLISH sp. z o.o.	Łódź	2021-12-02	5	MONNARI TRADE S.A. (100%)
269	MONNA WILD sp. z o.o.	Łódź	2021-12-02	5	MONNARI TRADE S.A. (100%)
270	MONNA CLOUDY sp. z o.o.	Łódź	2021-12-03	5	MONNARI TRADE S.A. (100%)
271	MONNA POINT sp. z o.o.	Łódź	2021-12-03	5	MONNARI TRADE S.A. (100%)
272	MONNA RAINY sp. z o.o.	Łódź	2021-12-03	5	MONNARI TRADE S.A. (100%)
273	MONNA SAVAGE sp. z o.o.	Łódź	2021-12-03	5	MONNARI TRADE S.A. (100%)
274	MONNA SHINY sp. z o.o.	Łódź	2021-12-03	5	MONNARI TRADE S.A. (100%)
275	MONNA SPECIAL sp. z o.o.	Łódź	2021-12-03	5	MONNARI TRADE S.A. (100%)
276	MONNA FIRST sp. z o.o.	Łódź	2021-12-06	5	MONNARI TRADE S.A. (100%)
277	MONNA WAVE sp. z o.o.	Łódź	2021-12-06	5	MONNARI TRADE S.A. (100%)
278	MONNA SELECT sp. z o.o.	Łódź	2021-12-07	5	MONNARI TRADE S.A. (100%)
279	MONNA FINE sp. z o.o.	Łódź	2021-12-10	5	MONNARI TRADE S.A. (100%)
280	MONNA SILKY sp. z o.o.	Łódź	2021-12-10	5	MONNARI TRADE S.A. (100%)
281	MONNA TRACE sp. z o.o.	Łódź	2021-12-10	5	MONNARI TRADE S.A. (100%)
282	MONNA PRIMARY sp. z o.o.	Łódź	2021-12-28	5	MONNARI TRADE S.A. (100%)

Wszystkie spółki, oprócz wskazanych poniżej, były zakładane przez MONNARI TRADE S.A., w związku z czym nie występuje wartość firmy związana z objęciem kontroli.

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.

W dniu 21 grudnia 2018 r. MS Wear sp. z o.o. (podmiot w 100% zależny od MONNARI TRADE S.A.) nabyła 75% udziałów w kapitale spółki Centro 2017 sp. z o.o. z siedzibą w Łodzi. W dniu 15 czerwca 2021 r. MS Wear sp. z o.o. zbyła wszystkie posiadane udziały w Centro 2017 sp. z o.o.

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/głosów) 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 (Nota 35.2).

Przedmiotem działalności ARELAN S.A. jest produkcja przędzy oraz sprzedaż hurtowa wyrobów tekstylnych. Współpraca ww. firmy z producentami MONNARI TRADE S.A. powinna przynieść obu podmiotom wymierne korzyści.

MONNARI TRADE S.A. traktuje spółki zależne i stowarzyszone jako inwestycję długoterminową.

#### **Przedmiot działalności.**

Przedmiotem podstawowej działalności Spółki Dominującej MONNARI TRADE S.A. według Polskiej Klasyfikacji Działalności jest sprzedaż detaliczna odzieży prowadzona w wyspecjalizowanych sklepach (PKD 47.71.Z), obecnie pod marką MONNARI oraz FEMESTAGE na terenie Polski.

Spółka Dominująca realizuje sprzedaż poprzez następujące kanały dystrybucji: salony firmowe w liczbie 174 o pow. 39,0 tys. m<sup>2</sup> dla marki MONNARI (w tym 14 salonów franczyzowych o łącznej pow. 2,7 tys. m<sup>2</sup> oraz 28 salonów pod marką Femestage o pow. 4,3 tys. m<sup>2</sup>, zlokalizowane w centrach handlowych i galeriach oraz przy ulicach handlowych, co łącznie daje liczbę 202 salonów o pow. 41,6 tys. m<sup>2</sup> (31.03.2022 r.).

- sklep internetowy i inne platformy internetowe,
- oraz przez sprzedaż zewnętrzną/ hurtową.

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,
- zarządzania nieruchomościami,
- zarządzania znakami towarowymi.

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

### **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 2019 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.

## **2. Zmiany w danym roku obrotowym zasad ustalania wartości aktywów i pasywów oraz pomiaru wyniku finansowego.**

Niniejsze sprawozdanie jest skonsolidowanym sprawozdaniem prezentowanym przez Grupę Kapitałową. Wszystkie dane porównawcze prezentują wielkości skonsolidowane. Konsolidacją objęto wszystkie spółki zależne należące do Grupy Kapitałowej od dnia objęcia nad nimi kontroli. Wszystkie transakcje dokonane wewnątrz Grupy, wzajemne salda oraz przychody i koszty operacji dokonanych między jednostkami Grupy zostały w konsolidacji w pełni wyłączone.

W I kwartale 2022 roku nie wystąpiły istotne zmiany zasad ustalania wartości aktywów i pasywów oraz pomiaru wyniku finansowego w odniesieniu do zasad obowiązujących w roku 2021.

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

### **3.1. Skutki ataku hakerskiego**

Skutki ataku hakerskiego, o których Emitent informował w nocy 3.1 do skonsolidowanego sprawozdania rocznego za rok 2021 opublikowanego w dniu 2 maja 2022 roku są istotne także dla niniejszego sprawozdania finansowego.



W związku z opisaną sytuacją, ponieważ dane Jednostki Dominującej wpływają w istotny sposób na sprawozdanie Grupy Kapitałowej, niniejsze skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe zostało przygotowane w większym niż zazwyczaj stopniu w oparciu o szacunki, w szczególności w zakresie przychodów, kosztów, zapasów i rozrachunków.

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 30 maja 2022 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 2021 r. Niniejsze śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe nie zawiera informacji i ujawnień wymaganych przy pełnych sprawozdaniach finansowych i powinno być odczytywane łącznie z rocznym skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2021 r., które zostało opublikowane w dniu 2 maja 2022 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.

Niniejsze skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej MONNARI TRADE S.A. zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej Grupy 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.

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

#### **4. 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.**

W okresie I kwartału 2022 r. nie miały miejsca zdarzenia, które powodowałyby powstanie nietypowych pozycji w sprawozdaniu wpływających na aktywa, zobowiązania, kapitał własny, wynik netto lub przepływy pieniężne.

#### **5. Zwięzły opis istotnych dokonań lub niepowodzeń emitenta w okresie, którego dotyczy raport, wraz z wykazem najważniejszych zdarzeń dotyczących emitenta.**

Pierwszy kwartał 2022 r. był pod względem makroekonomicznym okresem odbicia się od spadków roku 2020 i 2021 r. Według szacunków w I kwartale 2022 roku PKB Polski był realnie (czyli po uwzględnieniu inflacji) aż o 8,5 proc. wyższy niż rok wcześniej. Grupa Kapitałowa mogła generować przychody w całym omawianym okresie. Wybuch wojny na Ukrainie spowodował kilku tygodniowy spadek odwiedzin centrów handlowych i generalny spadek przychodów Grupy Kapitałowej w tym okresie .

#### **Do najważniejszych dokonań w Grupie Kapitałowej MONNARI TRADE S.A., które miały miejsce w I kwartale 2022 r., należą:**

- wzrost przychodów o 30,6 %,
- zwiększenie marży brutto na sprzedaży o 9,7 p.proc. do poziomu 54,2 %,
- wolniejszy wzrost kosztów sprzedaży i ogólnych zarządu (14,8% r/r) niż wzrost przychodów,
- wygenerowanie zysku operacyjnego na poziomie 71,0 tys. zł vs. strata w 2021 r. w wysokości – 5 341 tys. zł.

#### **Do najważniejszych niepowodzeń w Grupie Kapitałowej MONNARI TRADE S.A., które miały miejsce w I kwartale 2022 r., należą:**

- poniesienie straty na poziomie wyniku netto w wysokości 652 tys. zł vs 6 274 tys. zł.

**Najważniejsze zdarzenia dotyczące Emitenta, które miały miejsce w I kwartale 2022 r.**

W dniu 30 marca b.r. została podpisana umowa pożyczki preferencyjnej pomiędzy MONNARI TRADE S.A. a Polskim Funduszem Rozwoju (PFR). PFR udzielił Spółce pożyczki w kwocie 14.861.997,00 PLN, w ramach Finansowania Preferencyjnego 2.0. tj. programu rządowego „Tarcza Finansowa Polskiego Funduszu Rozwoju dla Dużych Firm” (Program). Celem pożyczki jest finansowanie bieżącej działalności, a w szczególności regulowanie zobowiązań handlowych, zobowiązań z tytułu wynagrodzeń, zakup towarów i materiałów lub innych kosztów operacyjnych służących wytworzeniu produktu lub usługi świadczonej w ramach zwykłej działalności operacyjnej, a także regulowania zobowiązań publiczno-prawnych. Pożyczka jest oprocentowana na warunkach wynikających z Programu. Pożyczka będzie spłacana w ratach począwszy od 30 czerwca 2022 r. do dnia 30 września 2027 r. Zgodnie z warunkami Umowy istnieje możliwość umorzenia Pożyczki Preferencyjnej. Kwota Umorzenia Pożyczki zostanie określona przez PFR ex-post w oparciu o faktyczną szkodę spowodowaną przez COVID 19 w okresie od 1 listopada 2020 r. do 30 kwietnia 2021 r. Kwota podlegająca umorzeniu nie może przekroczyć 75% kwoty pożyczki, albo kwoty stanowiącej 75% ww. faktycznej szkody (raport bieżący nr 3/2022).

**6. 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.**

Pierwszy kwartał 2022 wypadł znacznie lepiej niż w poprzednich dwóch latach trwania pandemii Covid 19. Sytuacja społeczno-gospodarcza poprawiła się na wielu płaszczyznach. W końcu marca 2022 r. liczba zarejestrowanych bezrobotnych oraz stopa bezrobocia rejestrowanego były nadal niższe niż przed rokiem. Nastąpił znaczący wzrost przeciętnych miesięcznych nominalnych wynagrodzeń brutto w sektorze przedsiębiorstw i pomimo wysokiego wzrostu cen konsumpcyjnych, siła nabywcza płac była większa niż przed rokiem. Stopniowo poprawiają się wskaźniki ufności konsumenckiej, określające bieżące i oczekiwane tendencje konsumpcji indywidualnej. Dzięki czemu w I kwartale b.r. sprzedaż detaliczna była znacznie większa niż w pierwszym kwartale ub. roku (wówczas jej wzrost w skali roku był niewielki). Wzrost notowano w większości grup zakupowych, w tym najwyższy w grupie tekstylia, odzież, obuwie. Po raz pierwszy od wielu lat, wyższe niż w marcu ub. roku były ceny odzieży (o 2,9%) oraz ceny obuwia (o 3,4%), po niewielkich spadkach tych cen przed rokiem.

Do negatywnych czynników makroekonomicznych należy dynamiczny wzrost inflacji, na koniec marca b.r. w wysokości 9,7%.

Spółki Grupy Kapitałowej MONNARI TRADE S.A. w 1 kwartale 2022 r. świadczyły usługi wyłącznie na potrzeby Spółki Dominującej za wyjątkiem spółek, które świadczą usługi najmu w związku z posiadaną nieruchomością oraz usługi związane z zarządzaniem znakami towarowymi.

Grupa Kapitałowa MONNARI wygenerowała w 1 kwartale 2022 r. obroty na poziomie 55 223 tys. zł vs. 42 284 tys. zł, co oznacza wzrost o 30,6 %, wobec 1 kwartału ub.r. Na tak dużej dynamice wzrostu, zaważył fakt, iż salony w centrach handlowych o pow. powyżej 2000 m<sup>2</sup>, mogły w pierwszym kwartale 2021 r., pracować tylko przez ok. 8 tygodni. Przychody w 2022 r. są porównywalne do poziomu roku 2020, kiedy były na poziomie 53 776 tys. zł, jednak nie osiągnęły jeszcze wartości z roku 2019, kiedy Grupa wygenerowała obroty w wysokości 58 282 tys. zł.

Wartość marży brutto wzrosła o 59 % do poziomu 29 928 tys. zł z 18 814 tys. zł w I kwartale 2021 r., co dało wzrost procentowy marży brutto na sprzedaży do wielkości 54,2 % z 44,5 % w 2021 r.

Wobec trudnej zewnętrznej sytuacji, spółki Grupy Kapitałowej dążą do redukcji kosztów funkcjonowania. Grupa odnotowała, co prawda wzrost kosztów sprzedaży i ogólnych zarządu o 14,9 %, jednak dynamika wzrostu była o połowę niższa niż wzrost przychodów. Odpowiednio w obu okresach 2022 i 2021 koszty SG&A wyniosły 30 219 tys. zł vs. 26 319 tys. zł.

Grupa Kapitałowa MONNARI TRADE S.A. zakończyła 1 kwartał 2022 roku zyskiem operacyjnym w wysokości 71,0 tys. zł vs. – 5 341 tys. zł straty w 2021 r.

Na poziomie wyniku netto ograniczono stratę do poziomu – 652 tys. zł w porównaniu do straty w wysokości 6 274 tys. zł w 1 kwartale 2021 r.

Zaprezentowane dane Grupy Kapitałowej za I kwartał b.r. są obarczone panującym jeszcze w tym okresie stanem pandemii oraz negatywnym wpływem wojny na Ukrainie.

Jednocześnie okres I kwartału w branży odzieżowej tradycyjnie jest okresem poświęconych wyprzedaży, co związane jest ze znacznymi promocjami i pogorszeniem się rentowności sprzedaży.

**7. 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-letnich. Stąd wartość sprzedaży w sezonie jesienno-zimowym jest zwykle wyższa, niż w sezonie wiosenno-letnim.

**8. 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. W Nocie 19 przedstawiono informację dotyczącą procesu sprzedaży fragmentu nieruchomości należącej do spółki zależnej od Emitenta.

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

W I kwartale 2022 r. nie miały miejsca transakcje dokonania zakupu rzeczowych aktywów trwałych, które prowadziłyby do powstania istotnych zobowiązań spółek Grupy Kapitałowej MONNARI TRADE S.A..

**10. Informacje o istotnych rozliczeniach z tytułu spraw sądowych.**

W I kwartale 2022 r. nie miały miejsca istotne rozliczenia z tytułu spraw sądowych spółek Grupy Kapitałowej MONNARI TRADE S.A.

**11. Wskazanie korekt błędów poprzednich okresów.**

W prezentowanych okresach nie miały miejsca korekty błędów lat ubiegłych.

**12. 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 w pkt. 6 niniejszego sprawozdania.

**13. Informacje o zawarciu przez emitenta lub jednostkę od niego zależną jednej lub wielu transakcji z podmiotami powiązanymi, 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 sprawozdawczym nie miały miejsca transakcje z podmiotami powiązanymi, które zostałyby zawarte na innych warunkach niż rynkowe.

**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 1 kwartału 2022 r. spółki Grupy Kapitałowej MONNARI TRADE S.A. nie emitowały i nie dokonywały emisji, wykupu i spłaty nieudziałowych i kapitałowych papierów wartościowych.

W okresie sprawozdawczym, spółka MONNARI TRADE S.A. nie realizowała skupu akcji własnych. Na dzień przekazania niniejszego sprawozdania, Spółka posiada 4 538 191 akcji własnych, stanowiących 14,85 % kapitału zakładowego Emitenta i dających 12,91 % głosów na Walnym Zgromadzeniu.

Na dzień przekazania niniejszego Sprawozdania, kapitał zakładowy Spółki Dominującej wynosi 3 056 308,90 zł, na który składa się 30 563 089 akcji dających 35 141 845 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.**

Zarząd podejmie decyzję odnośnie wyniku finansowego za 2021 r., po otrzymaniu od Biegłego Rewidenta Sprawozdania z audytu Raportu rocznego za 2021 r.

**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.**

Poza przedstawionymi w Nocie 3.1.1. oraz punkcie 9 Dodatkowych informacji, po dniu, na który sporządzono niniejsze Sprawozdanie za I kwartał 2022 r., nie wystąpiły inne zdarzenia nieujęte w tym Sprawozdaniu, które mogłyby wpłynąć na przyszłe wyniki finansowe Spółki Dominującej oraz Grupy Kapitałowej, poza poniżej opisanym.

W dniu 5 maja 2022 roku spółka zależna - Modern Profit S.A. (dalej Spółka) zawarła warunkową umowę sprzedaży 70 % udziału w użytkowaniu wieczystym części Nieruchomości położonej w Łodzi, przy ul. Piotrkowskiej 293/305 (dalej „Nieruchomość”), o której Emitent poinformował w raporcie bieżącym nr 22/2021.

Po przeprowadzeniu podziału geodezyjnego Nieruchomości, Spółka mogła przystąpić do warunkowej umowy ze spółką Atal S.A. z siedzibą w Cieszynie. Nieruchomość będąca przedmiotem sprzedaży jest niezabudowaną częścią Ogródów Geyera i ma powierzchnię ok. 5,921 ha. Warunkiem zawarcia umowy przenoszącej udział w użytkowaniu wieczystym jest nieskorzystanie przez Miasto Łódź z prawa pierwokupu Nieruchomości (raport bieżący nr 5/2022).

**20. Kredyty bankowe**

MONNARI TRADE S.A. oraz spółki zależne nie korzystały z innych kredytów i pożyczek od podmiotów zewnętrznych. Nie miały też miejsca wypowiedzenia umów dot. kredytów i pożyczek.

- (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 25 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 31.03.2022 r. wykorzystanie linii na gwarancje wynosiło 0 tys. zł (na 31.12.2021 r: 0 tys. zł).

Ponadto, w ramach linii udzielane są na zlecenie MONNARI TRADE S.A. akredytywy importowe ma rzecz dostawców Spółki. Na dzień 31.12.2021 r. wykorzystanie linii na akredytywy wynosiło ok. 6.198 tys. zł. (na 31.12.2021 r: 10.976 tys. zł).

Na dzień bilansowy linia kredytowa była wykorzystywana w zakresie kredytu w rachunku bieżącym w wysokości 2.911 tys. zł (0 tys. zł na 31.12.2021 r.). W ramach linii Spółka może korzystać z następujących produktów:

- limit w rachunku bieżącym - do 17 000 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 ramach umowy wielocelowej linii kredytowej z dnia 23 maja 2017 r. zawartej z Bankiem BNP Paribas S.A. z siedzibą w Warszawie, ma możliwość korzystania z limitu przeznaczonego na:
- kredyt w rachunku bieżącym,
  - akredytywy,
  - gwarancje bankowe.
- Aneks z dnia 12.10.2020 r. przewiduje zwiększenie dostępnej linii z 4 do 7 mln zł i 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 31.12.2021 r. wykorzystanie linii wynosiło 2.257 tys. zł na gwarancje (na 31.12.2020 r.: 1.469 tys. zł) a linia na akredytywy nie była wykorzystywana. Na dzień bilansowy linia kredytowa była wykorzystywana w zakresie kredytu w rachunku bieżącym w wysokości 917 tys. zł (0 tys. zł na 31.12.2021 r.).
- (iii) W dniu 30 marca 2022 r. Spółka zawarła umowę Pożyczki Preferencyjnej w ramach Tarczy 2.0 w wysokości 14.862 tys. zł. Warunki tej pożyczki przewidują możliwość jej umorzenia do wysokości 75% udzielonej kwoty. Pożyczka jest oprocentowana zgodnie z warunkami programu, płatna w kwartalnych ratach do końca września 2027 r. Zabezpieczeniem pożyczki są 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.

MONNARI TRADE S.A. oraz spółki zależne nie korzystały z innych kredytów i pożyczek od podmiotów zewnętrznych. Nie miały też miejsca wypowiedzenia umów dot. kredytów i pożyczek.

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

Gwarancje bankowe udzielone na zlecenie MONNARI TRADE S.A. i jej podmiotów zależnych przez banki na rzecz podmiotów trzecich jako zabezpieczenie wykonania umów na dzień 31.03.2022 r. 2.257 tys. zł. (1.469 tys. zł na 31.12.2021 r.). Wszystkie umowy gwarancji bankowych na dzień 31.03.2022 r. są udzielane w ramach limitów kredytowych przyznanych MONNARI TRADE S.A. i wymienionych w pkt. 20 powyżej.

Następujące nieruchomości należące do spółek Grupy Kapitałowej obciążone są hipoteką:

- hipoteka umowna na rzecz PEKAO S.A. na nieruchomości przy ul. Rzgowskiej 30 w Łodzi.
- hipoteka umowna ustanowiona na rzecz PFR wraz z oświadczeniem o poddaniu się egzekucji w trybie art. 777 Kodeksu postępowania cywilnego na nieruchomości w Opojowicach.

## 22. Inne informacje mogące w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej i wyniku finansowego Grupy Kapitałowej MONNARI TRADE S.A.

Poza informacjami wskazanymi w niniejszym Sprawozdaniu, w tym w punkcie 3.1.1. oraz w pkt. 9 Pozostałych informacji, Spółce Dominującej nie są znane inne informacje mogące w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej i wyniku finansowego Grupy Kapitałowej MONNARI TRADE S.A.

### II. Pozostałe informacje

#### 1. 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 I kwartał 2022 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 1 kwartału 2022 r. – 4,6472 PLN; dla 1 kwartału 2021 r. - 4,5721 PLN;
- dla pozycji bilansu oraz wartości księgowej na jedną akcję - kurs ustalony przez NBP obowiązujący na ostatni dzień okresu sprawozdawczego wg stanu na dzień 31.03.2022 r. – 4,6525 PLN; wg stanu na dzień 31.12.2021 r. – 4,6603 PLN.

#### 2. 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. oraz inwestycji długoterminowych, w tym w wyniku połączenia jednostek gospodarczych, podziału, restrukturyzacji, utraty kontroli lub zaniechania ich działalności.

#### 3. 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.

#### 4. 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 31 marca 2022 r. oraz na dzień 30 maja 2022 r. prezentuje poniższa tabela. Według wiedzy Zarządu, stan posiadania akcji nie uległ zmianie od dnia przekazania raportu rocznego za 2022 r.

**Struktura akcjonariuszy MONNARI TRADE S.A., posiadających powyżej 5% głosów na WZ na dzień przekazania raportu kwartalnego za I kwartał 2022 r. tj. 30 maja 2022 r.**

Akcyonariusz	Liczba akcji [w szt.]	Udział w kapitale zakładowym Emitenta [%]	Liczba głosów	Udział w głosach na WZ Emitenta [%]
Mirosław Misztal	8 846 468	28,94	10 046 468	28,59
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.

5. **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 procentowej zmianie od dnia bilansowego, na które zostały sporządzone ww. sprawozdania tj. 31.03.2022 r. oraz od przekazania raportu rocznego za 2021 r.

Obecnie Pan Mirosław Miształ posiada poniższe akcje w sposób bezpośredni i pośredni poprzez spółki kontrolowane przez siebie:

Imię i nazwisko	Funkcja	Stan na 31.12.2021 r, 31.03.2022 oraz na dzień przekazania raportu za I kwartał 2022 r.
Mirosław Miształ	Prezes Zarządu	8 846 468 akcji/ 10 046 468 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.

6. **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 2022 r., mających lub mogących mieć istotny wpływ na Emitenta.

7. **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 sprawozdawczym nie miały miejsca transakcje z podmiotami powiązаныmi, które zostałyby zawarte na innych warunkach niż rynkowe.

8. **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 I kwartale 2022 r. Spółka oraz jednostki od niej zależne nie udzieliły poręczeń bądź gwarancji innym jednostkom, których wartość byłaby znacząca.

9. **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 I kwartale 2022 roku oraz do dnia publikacji niniejszego Sprawozdania nie miały miejsca istotne zdarzenia, które mają obecnie wpływ na sytuację majątkową i finansową Grupy Kapitałowej MONNARI TRADE S.A.

Spółka otrzymała pożyczkę od Polskiego Funduszu Rozwoju, która wykorzystana będzie na działalność operacyjną. Zarząd Spółki Dominującej spodziewa się finalizacji transakcji dot. sprzedaży części nieruchomości położonej w Łodzi, przy ul. Piotrkowskiej 293/305 w najbliższych tygodniach.

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

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

Czynnikami wewnętrznymi i zewnętrznymi, które determinują rozwój Grupy są:

- perspektywy popytu konsumenckiego uwarunkowane sytuacją gospodarczą w Polsce,
- wpływ wojny na Ukrainie na główne sektory gospodarcze w Polsce i na rynkach międzynarodowych,
- kształtowanie się kursu złotówki wobec USD (zakup towarów w USD) – determinanta kosztu i marży na sprzedaży,
- nowe zachowania i zwyczaje klientów - przywrócenie popytu na towary Emitenta na poziomach sprzed pandemii,
- sytuacja pandemii w Chinach – produkcja i logistyka towarów do Polski,
- dyscyplina kosztowa,
- budowa nowych kanałów dystrybucji, w tym budowy sieci franczyzowej,
- dalszy rozwój sklepu internetowego oraz poszerzenia dostępności towarów naszych marek w kanale e-commerce.

**Osoba, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych**

Data	Imię i Nazwisko	Funkcja	Podpis
30.05.2022 r.	Jadwiga Łęcka	Główny Księgowy	/-/

**Osoba odpowiedzialna za sporządzenie sprawozdania finansowego**

Data	Imię i Nazwisko	Funkcja	Podpis
30.05.2022 r.	Miłosz Kolbuszewski	Dyrektor Finansowy	/-/

**Zarząd**

Data	Imię i Nazwisko	Funkcja	Podpis
30.05.2022 r.	Mirosław Misztal	Prezes Zarządu	/-/