



## **INFORMACJA DODATKOWA DO RAPORTU KWARTALNEGO ZA TRZECI KWARTAŁ 2023 ROKU**

Nazwa i siedziba emitenta: REDAN SA, 94-250 Łódź, ul. Żniwna 10/14  
Sąd rejestrowy i numer rejestru: Sąd Rejonowy dla Łodzi Śródmieścia w Łodzi  
XX Wydział Krajowego Rejestru Sądowego,  
numer KRS 0000039036  
Kapitał zakładowy: 35.709.244

Podstawowy przedmiot działalności emitenta według PKD 2007:

46.42 Z – sprzedaż hurtowa odzieży i obuwia

Akcje REDAN SA są notowane na rynku podstawowym Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie, gdzie są klasyfikowane w sektorze: handel.

Czas trwania Emitenta jest nieoznaczony.

Łódź, w dniu 16 listopada 2023r.

Spis treści

<b>1</b>	<b>WYNIKI OSIĄGNIĘTE PO TRZECH KWARTAŁACH 2023 R.</b>	<b>3</b>
<b>2</b>	<b>CZYNNIKI, KTÓRE BĘDĄ MIAŁY WPŁYW NA OSIĄGNIĘTE WYNIKI W PERSPEKTYWIE CO NAJMNIJ KOLEJNEGO KWARTAŁU</b>	<b>6</b>
<b>3</b>	<b>INFORMACJE DODATKOWE</b>	<b>7</b>
3.1	Zmiany danych porównywalnych	7
3.2	Zasady rachunkowości	7
3.3	Objaśnienia dotyczące sezonowości lub cykliczności działalności emitenta w prezentowanym okresie	7
3.4	Segmenty operacyjne	7
3.5	Stanowisko zarządu odnośnie możliwości zrealizowania wcześniej publikowanych prognoz	7
3.6	Informacja o korektach z tytułu rezerw, rezerwie i aktywach z tytułu odroczonego podatku dochodowego oraz dokonanych odpisach aktualizujących wartość składników aktywów	7
3.7	Kapitał akcyjny Spółki	7
3.8	Emisja, wykup i spłaty nieudziałowych papierów wartościowych	9
3.9	Organy zarządzające i nadzorujące	9
3.10	Informacja dotycząca dywidendy	10
3.11	Postępowania toczące się przed sądem, organem właściwym dla postępowania arbitrażowego lub organem administracji publicznej oraz informacje o istotnych rozliczeniach z tytułu spraw sądowych	10
3.12	Transakcje z podmiotami powiązanymi	10
3.13	Informacje o zaciągniętych kredytach i umowach pożyczek	10
3.14	Zobowiązania lub aktywa warunkowe	11
3.15	Zdarzenia po dniu bilansowym	11
<b>4</b>	<b>OŚWIADCZENIE ZARZĄDU</b>	<b>12</b>

## 1 Wyniki osiągnięte po trzech kwartałach 2023 r.

W tabeli poniżej przedstawiono analizę wyników osiągniętych przez Redan w 2023 r.

Tabela nr 1. Rachunek zysków i strat Redan SA po 3 kwartałach 2023 i 2022 roku

w tys. PLN	2023	2022	zmiana %	zmiana Δ
<b>Sprzedaż</b>	<b>49 489</b>	<b>68 532</b>	<b>-28%</b>	<b>-19 043</b>
Zysk brutto na sprzedaży	10 893	10 941	0%	-48
<i>Marża brutto</i>	<i>22,0%</i>	<i>16,0%</i>		<i>6,0%</i>
Koszty sprzedaży i ogólnego zarządu	11 406	14 169	-20%	-2 763
<b>Zysk na sprzedaży</b>	<b>-513</b>	<b>-3 228</b>	<b>84%</b>	<b>2 715</b>
<i>Marża brutto na sprzedaży</i>	<i>-1,0%</i>	<i>-4,7%</i>		<i>3,7%</i>
Saldo przychodów i kosztów operacyjnych	367	242	52%	125
<b>Zysk operacyjny</b>	<b>-146</b>	<b>-2 986</b>	<b>95%</b>	<b>2 840</b>
<i>Marża EBIT</i>	<i>-0,3%</i>	<i>-4,4%</i>		<i>4,1%</i>
<b>EBITDA</b>	<b>1 497</b>	<b>-1 253</b>	<b>219%</b>	<b>2 750</b>
Saldo przychodów i kosztów finansowych i OSK	-982	-6 624	85%	5 642
<b>Zysk brutto</b>	<b>-1 128</b>	<b>-9 610</b>	<b>88%</b>	<b>8 482</b>
<b>Zysk netto</b>	<b>-1 128</b>	<b>-9 610</b>	<b>88%</b>	<b>8 482</b>

Po 3 kwartałach 2023 r. Redan miał 1,1 mln straty netto. Jest to wynik o 8,5 mln wyższy r/r. Źródłami poprawy są:

- lepszy wynik na sprzedaży o 2,7 mln zł;
- lepsze saldo pozostałych przychodów i kosztów operacyjnych o 0,1 mln zł r/r;
- saldo przychodów i kosztów finansowych oraz oczekiwanych strat kredytowych wyższe o 5,6 mln zł r/r.

Poniżej w tabeli przedstawiono sprzedaż i marżę w podziale na główne kanały dystrybucji.

Tabela nr 2. Główne kanały dystrybucji Redan SA po 3 kwartałe 2023 i 2022 r.

w tys. PLN	<b>Sprzedaż</b>			<b>Marża</b>		
	2023	2022	Δ	2023	2022	Δ
<b>sprzedaż towarów,</b>	<b>43 978</b>	<b>62 345</b>	<b>-18 368</b>	<b>5 382</b>	<b>6 299</b>	<b>-917</b>
w tym:						
- obsługa marki "Top Secret" w Polsce	40 414	55 652	-15 237	4 234	6 048	-1 814
- działalność B2B [bez transakcji stokowych]	3 525	5 002	-1 477	1 133	1 561	-427
- e-commerce Ukraina	0	45	-45	0	17	-17
- hurtowa sprzedaż towarów z poprzednich kolekcji, wad i zmiana odpisu na zapasy	38	1 646	-1 608	15	-1 326	1 341
<b>sprzedaż usług,</b>	<b>5 511</b>	<b>4 188</b>	<b>1 323</b>	<b>5 511</b>	<b>4 188</b>	<b>1 323</b>
w tym:						
- sprzedaż usług centralnych (IT, HR, finanse, prawne)	2 738	2 658	80	2 738	2 658	80
- sprzedaż usług logistycznych	440	809	-369	440	809	-369

w tys. PLN	Sprzedaż			Marża		
	2023	2022	Δ	2023	2022	Δ
- podnajem nieruchomości	648	568	80	648	568	80
- opłaty licencyjne	1 606	0	1 606	1 606	0	1 606
- pozostałe	79	154	-74	79	154	-74
<b>sprzedaż produktów (system IT POS)</b>	<b>0</b>	<b>1 999</b>	<b>-1 999</b>	<b>0</b>	<b>454</b>	<b>-454</b>
<b>Razem</b>	<b>49 489</b>	<b>68 532</b>	<b>-19 044</b>	<b>10 893</b>	<b>10 941</b>	<b>-48</b>

Po 3 kwartale 2023 sprzedaż Redan spadła o 28% (-19,0 mln zł), przy utrzymaniu marży handlowej na poziomie 10,9 mln zł. Największy wpływ na marżę miały:

1) Spadek obrotów i marży na rzecz kanałów detalicznych marki „Top Secret” (-1,8 mln zł)

Na spółkę Top Secret Fashion Story Sp. z o.o. – prowadzącą detaliczną sprzedaż towarów marki „Top Secret” w Polsce – przypadało w okresie 1-3 kwartału 2023 r. 88% przychodów ze sprzedaży Redan i 68% marży na towarach oraz przychodów ze sprzedaży usług. Ponieważ Redan jest właścicielem towarów znajdujących się w sklepach „Top Secret” w Polsce, dlatego realizuje sprzedaż do spółki prowadzącej sklepy, w momencie zakupu towaru przez klienta. Tak samo działa sprzedaż on-line. To powoduje, że Redan realizuje przychody ze sprzedaży towarów pod marką „Top Secret” w Polsce na poziomie hurtowym (do spółki prowadzącej sklepy), ale rozkładają się one sezonowo dokładnie w momencie sprzedaży detalicznej. Procentowa marża handlowa na sprzedaży w tym kanale wynika z umowy i jest stała przez cały rok, niezależnie od realizowanej w sklepach marży detalicznej.

Po 3 kwartale 2023 r. Redan odnotował w tym segmencie spadek zarówno sprzedaży o ok. 27% oraz marży o 30%, co wynika z: (i) zmniejszenia obsługiwanej powierzchni sieci sklepów „Top Secret” w Polsce o 12% r/r oraz (ii) spadku sprzedaży w kanale e-commerce na skutek ograniczenia przez Top Secret Fashion Story Sp. z o.o. budżetów marketingowych na pozyskanie klientów w okresie wyprzedażowym (iii) rozliczenia w 2q 2023 inwentaryzacji magazynu centralnego obniżającej marżę o 0,2 mln zł.

2) Wpływy z tytułu opłat licencyjnych (+1,6 mln zł)

W październiku 2022 r. Redan nabył prawa do znaków towarowych „TOP SECRET”, „DRYWASH” i „TROLL”, co pozwala mu na uzyskiwanie przychodów z tytułu opłat licencyjnych wprost proporcjonalnych od wielkości sprzedaży detalicznej towarów oznaczonych tymi znakami.

3) Sprzedaż towarów z poprzednich kolekcji, wad i zmiana odpisów na zapasy (+1,3 mln zł)

Ze względu na niższe niż zakładane sprzedaże w podstawowych kanałach Redan przeprowadził w 2q 2022 wyprzedaż towarów z najstarszych kolekcji, okupioną stratą w wysokości 1,3 mln zł. W 2023 takie wyprzedaże nie były prowadzone, a przewidziany w umowach mechanizm przenoszenia rezerw na Top Secret Fashion Story sp. z o. o. zabezpiecza Spółkę przed stratą na bieżących kolekcjach.

4) Spadek obrotów logistyki kontraktowej (-0,4 mln zł)

Spadek obrotów po 3 kwartale 2023 r. wynika z tego, że pierwszy klient Redan w tym obszarze, zakończył prowadzenie sprzedaży w e-commerce w pod koniec 2 kwartału 2022 r. W związku z tym Spółka podjęła działania w celu pozyskania nowych klientów. negatywne odchylenie sprzedaży jest widoczne w 1. półroczu br. W samym trzecim kwartale br. przychody ze sprzedaży usług logistyki kontraktowej były ponad 3-krotnie wyższe r/r. Skala operacji w tym zakresie będzie dalej stopniowo rosła.

- 5) Sprzedaż w 1q 2022 systemu do obsługi sklepów (-0,5 mln zł r/r)  
Redan sprzedał na rzecz spółki bezpośrednio zarządzającej siecią sklepów „Top Secret” system do obsługi operacji w sklepach. Transakcja ta miała charakter jednorazowy. Redan osiąga przychody z utrzymania i rozwoju tego systemu (zaliczane do przychodów z usług centralnych);
- 6) Zmniejszenie hurtowej sprzedaży marki „Top Secret” do odbiorców zagranicznych (-0,4 mln zł r/r)  
Spadek sprzedaży w tym kanale jest następstwem niższych obrotów z zagranicznymi multibrandowymi sklepami internetowymi.

Koszty sprzedaży i ogólnego zarządu spadły po 3 kwartałach 2023 r. o 20% (-2,8 mln zł). Największy wpływ miały na to:

- 1) niższe koszty logistyczne (-1,8 mln) związane z niższą sprzedażą – szczególnie w zakresie kosztocłonnej obsługi e-commerce – oraz reorganizacją działań magazynowych;
- 2) koszty logistyki kontraktowej (-0,2 mln zł), w dużej mierze są kosztami zmiennymi i spadły proporcjonalnie do niższej sprzedaży;
- 3) niższe koszty wynagrodzeń (-0,5 mln zł) w związku z reorganizacją części działów związanych z obsługą sprzedaży „Top Secret”.

Po 3 kwartale 2023 roku saldo pozostałej działalności operacyjnej było dodatnie i wyniosło 0,4 mln zł. Jest to następstwem rozwiązania rezerwy w związku z pozytywnym dla Spółki wynikiem postępowania sądowego. W analogicznym okresie 2022 nie odnotowano istotnych zdarzeń wpływających na wynik na pozostałej działalności operacyjnej.

Saldo przychodów i kosztów finansowych oraz oczekiwanych strat kredytowych po 3 kwartale 2023 roku wyniosło - 1,0 mln zł, wobec -6,6 mln zł w 2022 r.

Tabela nr 3. Zestawienie przychodów i kosztów finansowych oraz oczekiwanych strat kredytowych Redan po 3. kwartale 2023 i 2022 r.

w tys. PLN	1-3Q 2023	1-3Q 2022	Δ
Oczekiwane straty kredytowe i dyskonta	648	-4 861	5 509
Saldo różnic kursowych	123	-210	333
Pozostałe	119	-125	245
Koszty poręczeń	-269	-413	144
Koszty finansowania zewnętrznego	-1 605	-1 015	-590
<b>Razem</b>	<b>-982</b>	<b>-6 624</b>	<b>5 641</b>

Najważniejsze pozycje wpływające na saldo przychodów i kosztów finansowych oraz oczekiwanych strat kredytowych to:

- Saldo oczekiwanych strat kredytowych  
Wyniosło ono 0,6 mln i jest głównie wynikiem rozwiązania odpisów na należności (w tym wynikających z naliczenia zgodnie z MSSF9). W analogicznym okresie 2022 wyniosło ono -4,9 mln, co było następstwem odpisów dotyczących rozliczeń z Top Secret Sp. z o.o. w związku ze złożeniem przez tą spółkę wniosku o upadłość.

o Koszty finansowania zewnętrznego

Obejmują głównie odsetki z tytułu zastosowania MSSF 16 do umów najmu (0,5 mln zł), naliczenie odsetek od obligacji (0,7 mln zł) oraz odsetki od kredytów (0,4 mln zł). Wzrost r/r wynika z wyższej stopy oprocentowania obligacji oraz wystąpienia odsetek od kredytu przejętego w 2022r. od Top Secret Sp. z o.o.

## **2 Czynniki, które będą miały wpływ na osiągnięte wyniki w perspektywie co najmniej kolejnego kwartału**

Podstawowe czynniki, które będą miały wpływ na wyniki Redan w perspektywie co najmniej kolejnego kwartału to:

- zmiany poziomu dochodów do dyspozycji oraz skłonności do konsumpcji klientów w Polsce i w krajach, w których działa Redan. Wynika to z wyższej inflacji powodującej wzrost kosztów i utrzymania klientów w tempie przewyższającym wzrost wynagrodzeń oraz możliwych wzrostów cen odzieży będących konsekwencją wyższych kosztów wytworzenia u dostawców oraz możliwym osłabieniem PLN wobec USD, w którym są denominowane ceny zakupu towarów; sam wzrost kosztów zakupu towarów nie wpływa na marżę Redan, gdyż jest ona określona w umowie w procentach na stałym poziomie, lecz na wyniki Redan wpływa poziom zakupów detalicznych, który przekłada się bezpośrednio na wielkość sprzedaży, a tym samym także na wartości marży realizowanej przez Redan;
- zmiana nastrojów konsumenckich, które mogą także prowadzić do zmniejszenia popytu na odzież, niezależnie od zmiany poziomu dochodów do dyspozycji, w tym także pojawiające się tendencje do zmiany modelu fast-fashion na zakup ubrań o dłuższym cyklu życia, w tym także ubrań używanych;
- ewentualna kolejna fala zachorowań na COVID-19, lub innych epidemii o podobnym charakterze jak COVID-19, która może również przełożyć się na zmniejszenie lub radykalne wyhamowanie popytu zakupowego klientów, w tym także poprzez administracyjne ograniczenia handlu, lub możliwe opóźnienia w dostawach towarów wynikające z ograniczeń produkcji w krajach Dalekiego Wschodu, w reakcji na pojawiające się zachorowania na COVID-19 oraz wydłużenia czasu transportu towarów od producentów Dalekowschodnich do Polski;
- możliwy wpływ wojny w Ukrainie na dochody do dyspozycji lub nastroje klientów, lub podejmowanych w związku z nią decyzji administracyjnych w Polsce lub w Unii Europejskiej, w tym także ewentualne zamknięcie transportu kolejowego towarów z Chin poprzez Rosję i Białoruś;
- zdolność spółki Top Secret Fashion Story Sp. z o.o. realizującej sprzedaż marki „Top Secret” w Polsce do wywiązywania się z zobowiązań na rzecz Redan;
- poziom i dostępność finansowania dłużnego;
- poziom i dostępność limitów akredytywowych wpływający na możliwość alokowania zakupów importowych w zakładanym wolumenie i strukturze krajów zakupu;
- ryzyko wypowiedzenia umowy przez Sonasino Sp. z o.o., która jest pośrednikiem dostarczającym Redan towary oraz udzielającym kredytu kupieckiego;
- presja na wzrost kosztów i efektywność procesów w celu optymalizacji kosztów, w tym wzrost wydajności procesów logistycznych;
- pozyskiwanie nowych partnerów na obsługę logistyczną przez Redan.

### **3 Informacje dodatkowe**

#### **3.1 Zmiany danych porównywalnych**

Zmiany jakie zaszły w danych porównywalnych zostały opisane w Kwartalnym Skróconym Sprawozdaniu Finansowym Redan SA za trzeci kwartał 2023 roku w nocie nr 3.3.

#### **3.2 Zasady rachunkowości**

Zasady rachunkowości oraz metody wyliczeń przyjęte do przygotowania Kwartalnego Skróconego Sprawozdania Finansowego Redan SA za trzeci kwartał 2023 roku zostały opisane w nocie nr 3.

#### **3.3 Objasnienia dotyczące sezonowości lub cykliczności działalności emitenta w prezentowanym okresie**

W działalności Redan widoczna jest wyraźna sezonowość sprzedaży.

Redan jest właścicielem towarów znajdujących się w sklepach „Top Secret” w Polsce. Spółka prowadzi sprzedaż odzieży do podmiotu prowadzącego te sklepy, w momencie zakupu towaru przez klienta detalicznego. Tak samo działa sprzedaż on-line. To powoduje, że Redan realizuje przychody ze sprzedaży towarów pod marką „Top Secret” w Polsce na poziomie hurtowym (do spółki prowadzącej sklepy), ale rozkładają się one sezonowo dokładnie w momencie sprzedaży detalicznej. W związku z tym uzyskiwane przez Redan poziomy sprzedaży rozkładają się w następujący sposób: najwyższe obroty są realizowane w IV kwartale, a najniższe – w I kwartale kalendarzowym.

#### **3.4 Segmenty operacyjne**

Zgodnie z wymogami MSSF 8, Redan identyfikuje segmenty operacyjne w oparciu o wewnętrzne raporty. Zostały one zaprezentowane w Kwartalnym Skróconym Sprawozdaniu Finansowym Redan SA za trzeci kwartał 2023 roku w nocie nr 5 i 5.1.

#### **3.5 Stanowisko zarządu odnośnie możliwości zrealizowania wcześniej publikowanych prognoz**

Redan nie opublikował prognoz finansowych na rok 2023.

#### **3.6 Informacja o korektach z tytułu rezerw, rezerwie i aktywach z tytułu odroczonego podatku dochodowego oraz dokonanych odpisach aktualizujących wartość składników aktywów**

Zmiany odpisów aktualizujących wartość aktywów według stanu na 30 września 2023 oraz 30 września 2022 zostały zaprezentowane w Skróconym Sprawozdaniu Finansowym Redan SA za trzeci kwartał 2023 roku w notach dotyczących poszczególnych grup aktywów (noty nr 8 - 13), zmiany wysokości rezerw na zapasy opisano w nocie 12 a zmiany wartości rezerwy i aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego w nocie 6.

#### **3.7 Kapitał akcyjny Spółki**

##### **3.7.1 Emisja kapitałowych papierów wartościowych**

W okresie od stycznia do dnia sporządzania niniejszej Informacji Dodatkowej nie były prowadzone żadne działania w celu emisji nowych akcji Spółki. Nie wystąpiła emisja, wykup ani spłaty kapitałowych papierów wartościowych.

##### **3.7.2 Akcjonariusze posiadający ponad 5% głosów na WZA**

W tabeli poniżej zostali wskazani akcjonariusze posiadający bezpośrednio lub pośrednio przez podmioty zależne co najmniej 5% ogólnej liczby głosów na walnym zgromadzeniu Redan na dzień przekazania raportu okresowego wraz ze wskazaniem liczby akcji posiadanych przez te podmioty, procentowego udziału tych akcji

w kapitale zakładowym, liczby głosów z nich wynikających oraz procentowego udziału tych akcji w ogólnej liczbie głosów na walnym zgromadzeniu.

Tabela nr 4. Wykaz akcjonariuszy posiadających co najmniej 5% akcji Redan na dzień przekazania niniejszego raportu okresowego.

Podmiot	Siedziba	Liczba akcji	% posiadanego kapitału	Liczba głosów	% posiadanych praw głosów
Radosław Wiśniewski	Polska	13 981 345	39,15%	18 686 144	45,85%
Piengjai Wiśniewska (z Ores Sp. zo.o.)	Polska	9 130 668	25,57%	9 130 669	22,40%
Pozostali akcjonariusze uczestniczący z porozumieniu z dnia 9 maja 2016 (Teresa Wiśniewska)*	Polska	140 000	0,40%	140 000	0,34%
free float		12 457 231	34,88%	12 802 431	31,41%
<b>Razem</b>		<b>35 709 244</b>	<b>100,00%</b>	<b>40 759 244</b>	<b>100,00%</b>

Opis zawartego porozumienia akcjonariuszy:

W dniu 09 maja 2016 r. akcjonariusze – m.in. Pan Radosław Wiśniewski, Pani Piengjai Wiśniewska oraz Pani Teresa Wiśniewska, zawarli porozumienie dotyczące m.in. zgodnego głosowania przez te podmioty na walnym zgromadzeniu Spółki, o którym mowa w art. 87 ust. 1 pkt 5) ustawy z dnia 29 lipca 2005 r. o ofercie publicznej (Dz. U. z 2013 r., poz. 1382, ze zm.).

Od dnia przekazania poprzedniego raportu okresowego nie nastąpiły w powyższym zakresie żadne zmiany.

### 3.7.3 Stan posiadania akcji Redan przez członków zarządu

Na dzień 30 września 2023 r. oraz na dzień przekazania niniejszego sprawozdania akcje Redan nie były w posiadaniu członków zarządu Redan. Członkom Zarządu nie przysługiwały także uprawnienia do objęcia nowych akcji Emitenta. Małżonka Prezesa Zarządu Redan - Pana Bogusza Kruszyńskiego, posiada 186 020 akcji zwykłych na okaziciela Spółki.

W okresie od dnia przekazania poprzedniego raportu okresowego nie nastąpiły we wskazanym zakresie żadne zmiany.

### 3.7.4 Stan posiadania akcji Redan przez członków Rady Nadzorczej

W tabeli poniżej znajduje się zestawienie stanu posiadania akcji Emitenta lub uprawnień do nich przez osoby nadzorujące Emitenta na dzień przekazania raportu okresowego, wraz ze wskazaniem zmian w stanie posiadania, w okresie od dnia przekazania poprzedniego raportu okresowego, odrębnie dla każdej z tych osób.

Tabela nr 5. Liczba akcji Redan posiadanych przez członków Rady Nadzorczej na dzień przekazania raportu okresowego \*

Członek Rady Nadzorczej	stan na dzień przekazania niniejszego raportu	stan na dzień przekazania poprzedniego raportu okresowego
Piengjai Wiśniewska (wraz z Ores sp. z o.o.)	9 130 668	9 130 668
Radosław Wiśniewski	13 981 345	13 981 345
Piotr Kulawiński	1 000	1 000

\*Wartość nominalna jednej akcji = 1 zł



W dniu 16-11-2023 Spółka otrzymała informację iż Pan Piotr Kulawiński - członek RN jest posiadaczem 1 000 szt. akcji, i był również w ich posiadaniu na moment przekazania poprzedniego raportu okresowego. W okresie od dnia przekazania poprzedniego raportu okresowego nie nastąpiły we wskazanym zakresie inne zmiany.

### **3.7.5 Umowy zawarte pomiędzy akcjonariuszami Redan wpływające na działalność emitenta**

Spółka nie posiada informacji o zawarciu w trzecim kwartale 2023 roku jakichkolwiek umów pomiędzy akcjonariuszami, znaczących dla działalności emitenta.

### **3.7.6 Stan posiadania akcji własnych przez Redan oraz osoby działające w imieniu spółki**

Akcje Redan nie są w posiadaniu Redan, ani osób działających w jego imieniu.

### **3.8 Emisja, wykup i spłaty nieudziałowych papierów wartościowych**

Na dzień 30 września 2023 r. istniały zabezpieczone, na okaziciela obligacje serii F Redan SA wyemitowane w dniu 10 sierpnia 2018 r. o wartości nominalnej pozostałej do wykupu w wysokości 7,65 mln zł.

W dniu 10 stycznia 2023 r. Redan powziął informację, że Krux Sp. z o.o. nabył od dotychczasowego obligatariusza wszystkie niewykupione obligacje.

Krux Sp. z o.o. jest spółką pośrednio zależną od Pani Piengjai Wiśniewskiej, która wraz z podmiotem zależnym Ores Sp. z o.o., posiada 25,6% akcji Redan uprawniających do wykonywania 22,4% głosów na walnym zgromadzeniu akcjonariuszy, a także jest członkiem Rady Nadzorczej Redan.

Szczegółowo obligacje te zostały opisane w Skróconym Sprawozdaniu Finansowym Redan SA za trzeci kwartał 2023 w nocie 15.

### **3.9 Organy zarządzające i nadzorujące**

Na dzień 30 września 2023 r. Zarząd Redan SA działał w następującym składzie:

1. Bogusz Kruszyński – Prezes Zarządu
2. Dariusz Młodziński – Członek Zarządu

Na dzień 30 września 2023 r. Rada Nadzorcza Redan SA działała w następującym składzie:

1. Radosław Wiśniewski – Członek Rady Nadzorczej (od 13.07.2023 r. Przewodniczący Rady Nadzorczej)
2. Marcin Rumowicz – Członek Rady Nadzorczej (od 13.07.2023 r. Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej)
3. Radosław Ignatowski – Członek Rady Nadzorczej
4. Piotr Kulawiński – Członek Rady Nadzorczej
5. Piengjai Wiśniewska – Członek Rady Nadzorczej

### **3.10 Informacja dotycząca dywidendy**

Do dnia opublikowania niniejszego sprawozdania Emitent nie wypłacił, ani nie deklarował wypłaty dywidendy.

### **3.11 Postępowania toczące się przed sądem, organem właściwym dla postępowania arbitrażowego lub organem administracji publicznej oraz informacje o istotnych rozliczeniach z tytułu spraw sądowych**

Na dzień 30 września 2023 r. nie toczyły się istotne postępowania przed sądem, organem właściwym dla postępowania arbitrażowego lub organem administracji publicznej, dotyczące zobowiązań lub wierzytelności Redan SA poza następującymi:

- W dniu 17 listopada 2020 r. do siedziby Spółki zostało doręczone zawiadomienie o wniesieniu przez jednego z akcjonariuszy powództwa w trybie art. 422 § 1 KSH - o uchylenie uchwały nr 16 Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Redan SA z dnia 26 sierpnia 2020 r. w sprawie wyrażenia zgody na nabycie przez Pana Radosława Wiśniewskiego – akcjonariusza większościowego Redan SA wszystkich udziałów spółki zależnej Redan SA – Top Secret sp. z o.o. Na dzień sporządzenia niniejszego sprawozdania, wobec śmierci powoda, sprawa została zawieszona do czasu ustalenia i wstąpienia spadkobierców w spór.
- W dniu 27 stycznia 2021 r., do siedziby Spółki został doręczony odpis pozwu wniesionego przez Prime Global Grupę Doradczą S.A. z siedzibą we Wrocławiu o zapłatę kwoty 1 mln zł wraz z odsetkami. Podstawą faktyczną pozwu, według twierdzeń spółki powodowej, jest żądanie zapłaty przez Emitenta faktur VAT z tytułu świadczenia usług z zakresu wdrożenia systemu wspomagającego zarządzanie w TXM S.A., które miało miejsce w latach 2015-2017. Faktury te obejmują odroczone wynagrodzenie Prime Global, które miało być należne po odbiorze wdrożonego systemu. Ze względu na nieusunięcie przez Prime Global Grupa Doradczą błędów w działaniu systemu, system nigdy nie został odebrany. Obecnie toczy się proces w sądzie pierwszej instancji.
- Redan złożył pozew przeciwko Prime Global Grupa Doradczą S.A. o zapłatę kwoty 1 mln zł z tytułu utraconej przez TXM SA marży w wyniku błędów w działaniu systemu ERP wdrożonym przez Prime Global Grupa Doradczą S.A. Sprawa jest zawieszona do czasu rozstrzygnięcia sprawy z powództwa Prime Global opisanej powyżej.

### **3.12 Transakcje z podmiotami powiązanymi**

W okresie objętym sprawozdaniem finansowym Emitent, nie zawarł z podmiotami powiązanymi transakcji, na warunkach innych niż warunki rynkowe. Wartość transakcji z podmiotami powiązanymi została zaprezentowana w Skróconym Sprawozdaniu Finansowym Redan SA za trzeci kwartał w nocie 21.

### **3.13 Informacje o zaciągniętych kredytach i umowach pożyczek**

Zobowiązania kredytowe i umowy pożyczek oraz leasingu zostały opisane w Skróconym Sprawozdaniu Finansowym Redan SA za trzeci kwartał 2023 w nocie 14 i 16. Naruszenia warunków dotyczących finansowania zostały opisane w nocie 14.2.

#### **3.13.1 Informacje o udzielonych przez Emitenta pożyczkach**

Informacje o udzielonych przez Emitenta pożyczkach zostały opisane w Skróconym Sprawozdaniu Finansowym Redan SA za trzeci kwartał 2023 r. w nocie 21.2.

### 3.13.2 Informacje o udzielonych i otrzymanych w danym roku obrotowym poręczeniach i gwarancjach, w tym udzielonych podmiotom powiązanim emitenta

Na dzień 30 września 2023 r. wartość udzielonego przez Redan poręczenia Sonasino sp. z o.o. za jej zobowiązania wobec firm logistycznych wynosiła 350 tys. zł, umowa została zawarta na czas nieokreślony. Wynagrodzenie Emitenta za udzielenie poręczenia za trzy kwartały 2023r. wyniosło 6,4 tys. zł.

W latach ubiegłych Redan udzielił poręczenia za kredyt udzielony spółce powiązanej Loger Sp. z o.o. (w momencie udzielania poręczenia w roku 2018 była to spółka zależna Redan) przez Alior Bank SA. Na dzień 30 września 2023 r. łączna wartość nominalna kredytu, poręczanego przez Redan, to 5,26 mln zł, a okres ostatecznej spłaty to 15 lipca 2026r. Należne wynagrodzenie Redan z tytułu udzielonego poręczenia za trzy kwartały 2023r. wyniosło 99 tys. zł.

Tabela nr 6. Zestawienie otrzymanych poręczeń dla Redan według stanu na 30 września 2023r.

Podmiot udzielający poręczenia	Rodzaj powiązania	Tytuł	Warunki finansowe	Wartość sumy gwarancyjnej na 30.09.2023	Okres obowiązywania	Należny koszt za 3Q 2023r. [zł]
Osoba fizyczna	Akcjonariusz	Zobowiązania z tytułu emisji obligacji serii F	Poręczenie udzielone odpłatnie	4 018 000	31.12.2026	73 128
Sonasino sp. z o.o.	brak	Zobowiązania z tytułu emisji obligacji serii F oraz kredytu w rachunku bieżącym i linii akredytyw	Poręczenie udzielone odpłatnie	33 225 000	31.12.2026	106 026
Top Secret Fashion Story sp. z o.o.	brak	Zobowiązania z tytułu emisji obligacji serii F oraz kredytu w rachunku bieżącym i linii akredytyw	Poręczenie udzielone odpłatnie	33 225 000	31.12.2026	177 425

W ciągu trzech kwartałów 2023 roku Redan nie otrzymał żadnych nowych poręczeń.

### 3.14 Zobowiązania lub aktywa warunkowe

Zmiany dotyczące zobowiązań lub aktywów warunkowych zostały pokazane w Skróconym Sprawozdaniu Finansowym spółki Redan SA za trzeci kwartał 2023 w nocie 25.

### 3.15 Zdarzenia po dniu bilansowym

Po dniu bilansowym nie wystąpiły zdarzenia mające wpływ na sytuację jednostki poza pokazanymi w Sprawozdaniu Finansowym Redan za trzeci kwartał 2023 w nocie 26.

#### **4 Oświadczenie Zarządu**

Zarząd oświadcza, że wedle jego najlepszej wiedzy sprawozdanie finansowe i dane porównywalne sporządzone zostały zgodnie z obowiązującymi zasadami rachunkowości oraz że odzwierciedlają w sposób prawdziwy, rzetelny i jasny sytuację majątkową i finansową spółki Redan i jej wyniki finansowe jak również, że niniejsza Informacja Dodatkowa Do Raportu Kwartalnego zawiera prawdziwy obraz rozwoju i osiągnięć oraz sytuacji Spółki, w tym opis podstawowych ryzyk i zagrożeń.

Łódź, 16 listopada 2023r.

.....  
Bogusz Kruszyński - Prezes Zarządu

.....  
Dariusz Młodziński - Członek Zarządu