



Skonsolidowany Raport Kwartalny

za III kwartał 2020 roku

Esotiq & Henderson S.A.

Spis treści

1	Wybrane dane skonsolidowanego sprawozdania finansowego.....	4
2	Śródroczne skonsolidowane sprawozdanie z sytuacji finansowej.....	6
3	Śródroczne skonsolidowane sprawozdanie z całkowitych dochodów	8
4	Śródroczne skonsolidowane sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym	9
5	Skonsolidowane sprawozdanie z przepływów pieniężnych	12
6	Wybrane dane jednostkowego sprawozdania finansowego	14
7	Śródroczne jednostkowe sprawozdanie z sytuacji finansowej.....	16
8	Śródroczne jednostkowe sprawozdanie z całkowitych dochodów	18
9	Śródroczne jednostkowe zestawienie zmian w kapitale własnym	19
10	Śródroczny jednostkowy rachunek przepływów pieniężnych	21
11	Informacje dodatkowe o przyjętych zasadach (polityce) rachunkowości oraz inne informacje objaśniające	23
11.1	Informacje ogólne	23
11.2	Podstawa sporządzenia skonsolidowanego sprawozdania finansowego	24
11.3	Istotne wydarzenia w Grupie Kapitałowej Esotiq & Henderson w III kwartale 2020.....	25
11.4	Czynniki i zdarzenia w szczególności o nietypowym charakterze, mające znaczący wpływ na osiągnięte skonsolidowane wyniki finansowe.....	26
11.5	Objaśnienia dotyczące sezonowości lub cykliczności działalności Grupy Kapitałowej Esotiq & Henderson w prezentowanym okresie	27
11.6	Informacje o istotnych transakcjach nabycia i sprzedaży rzeczowych aktywów trwałych.....	27
11.7	Informacje o istotnych zobowiązaniach z tytułu zakupu rzeczowych aktywów trwałych.....	27
11.8	W przypadku instrumentów finansowych wycenianych w wartości godziwej – informacje o zmianie sposobu (metody) jej ustalania.	27
11.9	Informacje dotyczącą zmiany w klasyfikacji aktywów finansowych w wyniku zmiany celu lub wykorzystania tych aktywów.....	28
11.10	Informacje o istotnych rozliczeniach z tytułu spraw sądowych	28
11.11	Korekty błędów poprzednich okresów	28
11.12	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.....	28
11.13	Informacja dotycząca emisji, wykupu i spłaty dłużnych i kapitałowych papierów wartościowych ..	28
11.14	Informacje dotyczące wypłaconej (lub zadeklarowanej) dywidendy, łącznie i w przeliczeniu na jedną akcję, z podziałem na akcje zwykłe i uprzywilejowane	28
11.15	Informacje dotyczące zmian zobowiązań warunkowych lub aktywów warunkowych, które nastąpiły od czasu zakończenia ostatniego roku obrotowego	28
11.16	Informacje dotyczące segmentów operacyjnych	28

11.17	Informacja o utworzeniu, zwiększeniu i rozwiązaniu rezerw	32
11.18	Informacja o odpisach aktualizujących wartość zapasów	33
11.19	Informacja o odpisach aktualizujących wartość aktywów finansowych, rzeczowych aktywów trwałych, wartości niematerialnych i prawnych lub innych aktywów	34
11.20	Informacje o rezerwach i aktywach z tytułu odroczonego podatku dochodowego	34
11.21	Transakcje z podmiotami powiązаныmi	36
11.22	Wskazanie akcjonariuszy posiadających co najmniej 5 % ogólnej liczby głosów na walnym zgromadzeniu emitenta na dzień przekazania raportu 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. Zestawienie stanu posiadania akcji emitenta lub uprawnień do nich przez osoby zarządzające i nadzorujące emitenta na dzień przekazania raportu, wraz ze wskazaniem zmian w stanie posiadania, w okresie od przekazania poprzedniego raportu, odrębnie dla każdej z osób	36
11.23	Zdarzenia następujące po dniu bilansowym	37
11.24	Znaczące zmiany w sytuacji finansowej, ekonomicznej Emitenta.....	37
11.25	Stanowisko Zarządu Spółki odnośnie możliwości zrealizowania wcześniej publikowanych prognoz wyników na dany rok, w świetle wyników zaprezentowanych w raporcie kwartalnym w stosunku do wyników prognozowanych.....	38
11.26	Inne informacje mogące w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji kadrowej, majątkowej, finansowej i wyniku finansowego Grupy Kapitałowej oraz informacje istotne dla oceny możliwości realizacji zobowiązań przez Grupę Kapitałową emitenta.....	38
11.27	Wskazanie czynników, które w ocenie emitenta będą miały wpływ na osiągnięte przez niego wyniki w perspektywie co najmniej kolejnego kwartału.	38

Grupa Kapitałowa Esotiq & Henderson S.A.
 Śródroczne sprawozdanie finansowe za III kwartał 2020 r.
 Sprawozdanie sporządzono w tys. zł

1 Wybrane dane skonsolidowanego sprawozdania finansowego

WYBRANE DANE FINANSOWE	01.01.2020	01.01.2019	01.01.2019	01.01.2020	01.01.2019	01.01.2019
	30.09.2020	31.12.2019	30.09.2019	30.09.2020	31.12.2019	30.09.2019
	tys. złotych	tys. złotych	tys. złotych	tys. EURO	tys. EURO	tys. EURO
I. Przychody netto ze sprzedaży towarów i usług	129 719	179 850	134 779	28 656	41 808	31 281
II. Zysk (strata) z działalności operacyjnej	6 112	8 784	5 216	1 350	2 042	1 211
III. Zysk (strata) brutto	4 761	5 917	3 047	1 052	1 375	707
IV. Zysk (strata) netto	3 310	3 871	1 779	731	900	413
V. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	13 919	13 685	(855)	3 075	3 181	(198)
VI. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	(1 898)	(4 757)	(2 441)	(419)	(1 106)	(567)
VII. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	(14 422)	(7 936)	2 541	(3 186)	(1 845)	590
VIII. Przepływy pieniężne netto, razem	(2 401)	992	(755)	(530)	231	(175)
IX. Aktywa razem	140 113	143 673	140 881	31 543	33 738	32 212
X. Zobowiązania	86 034	92 610	91 932	19 368	21 747	21 020
XI. Zobowiązania długoterminowe	41 801	34 226	33 370	9 410	8 037	7 630
XII. Zobowiązania krótkoterminowe	44 233	58 384	58 562	9 958	13 710	13 390
XIII. Kapitał własny	54 079	51 063	48 949	12 174	11 991	11 192
XIV. Kapitał zakładowy	224	224	224	50	53	51
XV. Liczba akcji	2 233 500	2 233 500	2 233 500	2 233 500	2 233 500	2 233 500

Grupa Kapitałowa Esotiq & Henderson S.A.
Śródroczne sprawozdanie finansowe za III kwartał 2020 r.
Sprawozdanie sporządzono w tys. zł

XVI. Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł / EURO)	2,04	2,70	1,52	0,45	0,63	0,35
XVII. Rozwodniona liczba akcji	2 233 500	2 233 500	2 233 500	2 233 500	2 233 500	2 233 500
XVIII. Rozwodniony zysk (strata) na jedną akcję (w zł / EURO)	1,99	2,64	1,49	0,44	0,61	0,35
XVIII. Wartość księgową na jedną akcję (w zł / EURO)	24,21	22,86	21,92	5,45	5,37	5,01
XIX. Rozwodniona wartość księgową na jedną akcję (w zł / EURO)	24,21	22,86	21,92	5,45	5,37	5,01
XX. Zadeklarowana lub wypłacona dywidenda na jedną akcję (w zł / EURO)	-	0,50	0,50	-	0,12	0,11

2 Śródroczne skonsolidowane sprawozdanie z sytuacji finansowej

AKTYWA	30.09.2020	31.12.2019	30.09.2019
Aktywa trwałe	81 054	73 991	72 690
Rzeczowe aktywa trwałe	14 547	11 953	10 075
Aktywa z tytułu prawa użytkowania lokali	40 343	34 459	35 632
Wartość firmy	40	40	40
Aktywa niematerialne	21 504	22 976	21 835
Pozostałe aktywa finansowe	61	61	61
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	759	502	597
Długoterminowe pozostałe należności i rozliczenia międzyokresowe	3 800	4 000	4 450
Aktywa obrotowe	59 059	69 682	68 191
Zapasy	40 066	48 804	49 335
Należności z tytułu dostaw i usług	10 816	9 133	11 037
Pozostałe należności krótkoterminowe i rozliczenia międzyokresowe	5 165	6 344	3 811
Pożyczki udzielone	714	785	798
Walutowe kontrakty terminowe	83	-	341
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	2 215	4 616	2 869
AKTYWA RAZEM	140 113	143 673	140 881
KAPITAŁY WŁASNE I ZOBOWIĄZANIA	30.09.2020	31.12.2019	30.09.2019
Kapitał własny	54 079	51 063	48 949
Kapitał własny przypadający na akcjonariuszy jednostki dominującej	56 127	51 835	49 255
Kapitał podstawowy	224	224	224
Nadwyżka ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej	14 756	14 756	14 756
Akcje własne	(2 031)	(2 006)	(2 006)
Kapitały rezerwowe i zapasowe	39 353	34 831	34 831
Różnice kursowe wynikające z przeliczenia na walutę	(135)	(133)	(144)
Zyski zatrzymane - zysk/strata z lat ubiegłych	(493)	(1 734)	(1 734)
Zyski zatrzymane - zysk/strata z roku bieżącego	4 453	5 897	3 328

Grupa Kapitałowa Esotiq & Henderson S.A.
 Śródroczne sprawozdanie finansowe za III kwartał 2020 r.
 Sprawozdanie sporządzono w tys. zł

Udziały niedające kontroli	(2 048)	(772)	(306)
Zobowiązania	86 034	92 610	91 932
Zobowiązania długoterminowe	41 801	34 226	33 370
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	3 713	3 540	3 455
Długoterminowe kredyty bankowe i pożyczki	1 701	1 873	1 571
Pozostałe długoterminowe zobowiązania finansowe	3 450	2 077	1 166
Pozostałe długoterminowe zobowiązania finansowe z tytułu leasingów lokali	32 397	26 184	27 029
Długoterminowe pozostałe zobowiązania i rozliczenia międzyokresowe	540	552	149
Zobowiązania krótkoterminowe	44 233	58 384	58 562
Rezerwy	256	241	289
Krótkoterminowe kredyty bankowe i pożyczki	3 473	13 663	19 157
Krótkoterminowa część długoterminowych kredytów bankowych i pożyczek	1 030	464	429
Pożyczka z PFR	3 500	-	3 604
Pozostałe krótkoterminowe zobowiązania finansowe	4 110	2 910	9 016
Pozostałe krótkoterminowe zobowiązania finansowe z tytułu leasingów lokali	9 183	8 807	20 541
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	15 884	24 817	4 328
Krótkoterminowe pozostałe zobowiązania i rozliczenia międzyokresowe	6 626	6 963	1 069
Zobowiązania z tytułu dywidendy	-	-	129
Zobowiązania z tytułu podatku dochodowego	171	339	-
Walutowe kontrakty terminowe	-	180	-
KAPITAŁY WŁASNE I ZOBOWIĄZANIA RAZEM	140 113	143 673	140 881

3 Śródroczne skonsolidowane sprawozdanie z całkowitych dochodów

	01.01.2020 30.09.2020	01.07.2020 30.09.2020	01.01.2019 30.09.2019	01.07.2019 30.09.2019
	narastająco 2020	III kwartał 2020	narastająco 2019	III kwartał 2019
Działalność kontynuowana				
Przychody ze sprzedaży	129 719	51 727	134 779	50 393
Koszt własny sprzedaży	51 707	19 949	53 217	20 725
Zysk/strata brutto ze sprzedaży	78 012	31 778	81 562	29 668
Koszty sprzedaży	59 358	22 217	62 875	22 296
Koszty ogólnego zarządu	13 893	5 487	14 928	5 337
Pozostałe przychody operacyjne	2 482	560	2 876	512
Pozostałe koszty operacyjne	1 131	264	1 419	86
Zysk/strata z działalności operacyjnej	6 112	4 370	5 216	2 461
Przychody finansowe	529	255	26	8
Koszty finansowe	1 880	560	2 195	988
Zysk/strata brutto	4 761	4 065	3 047	1 481
Podatek dochodowy	1 451	777	1 268	525
Zysk/strata netto z działalności kontynuowanej	3 310	3 288	1 779	956
Działalność zaniechana				
Zysk/strata za rok obrotowy na działalności zaniechanej	-	-	-	-
Zysk/strata netto za okres sprawozdawczy	3 310	3 288	1 779	956
Zysk/ strata netto przypadający/a na:				
Akcjonariuszy jednostki dominującej	4 453	3 598	3 328	1 516
Udziały niedające kontroli	(1 143)	(310)	(1 549)	(560)
Pozostałe dochody całkowite				
	(135)	(30)	(144)	(25)
Różnice kursowe z wyceny jednostek działających za granicą	(135)	(30)	(144)	(25)
Dochody całkowite razem	3 175	3 258	1 635	931
Dochody całkowite przypadające na:				
Akcjonariuszy jednostki dominującej	4 318	3 568	3 184	1 491
Udziały niedające kontroli	(1 143)	(310)	(1 549)	(560)
Zysk / strata na jedną akcję w zł:				
Z działalności kontynuowanej				
Podstawowy	2,04	1,65	1,52	0,69
Rozwodniony	1,99	1,61	1,49	0,68
Z działalności kontynuowanej i zaniechanej				
Podstawowy	-	-	-	-
Rozwodniony	2,04	1,65	1,52	0,69
Rozwodniony	1,99	1,61	1,49	0,68

Grupa Kapitałowa Esotiq & Henderson S.A.
 Śródroczne sprawozdanie finansowe za III kwartał 2020 r.
 Sprawozdanie sporządzono w tys. zł

4 Śródroczne skonsolidowane sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym

za okres		Kapitał własny przypadający na akcjonariuszy jednostki dominującej						Udziały mniejszości	Kapitał własny ogółem	
01.01.2020	30.09.2020	Kapitał podstawowy	Nadwyżka ze sprzedaży akcji	Akcje własne	Kapitały rezerwowe i zapasowe	Różnice kursowe z przeliczenia	Zysk/ strata z lat ubiegłych i roku bieżącego	Razem		
Saldo na początek okresu		224	14 756	(2 006)	34 831	(133)	4 163	51 835	(772)	51 063
Dochody całkowite razem		-	-	-	-	(2)	4 319	4 317	(1 276)	3 041
Różnice kursowe z wyceny jednostek działających za granicą		-	-	-	-	(2)	(134)	(136)	(133)	(269)
Zysk/ strata za rok obrotowy		-	-	-	-	-	4 453	4 453	(1 143)	3 310
Pozostałe zmiany w kapitale własnym		-	-	(25)	4 522	-	(4 522)	(25)	-	(25)
Nabycie akcji własnych		-	-	(25)	-	-	-	(25)	-	(25)
Podział wyniku finansowego za rok ubiegły		-	-	-	4 522	-	(4 522)	-	-	-
Saldo na koniec okresu		224	14 756	(2 031)	39 353	(135)	3 960	56 127	(2 048)	54 079

Grupa Kapitałowa Esotiq & Henderson S.A.
 Śródroczne sprawozdanie finansowe za III kwartał 2020 r.
 Sprawozdanie sporządzono w tys. zł

za okres	Kapitał własny przypadający na akcjonariuszy jednostki dominującej							Udziały mniejszości	Kapitał własny ogółem
01.01.2019 - 31.12.2019	Kapitał podstawowy	Nadwyżka ze sprzedaży akcji	Akcje własne	Kapitały rezerwowe i zapasowe	Różnice kursowe z przeliczenia	Zysk/ strata z lat ubiegłych i roku bieżącego	Razem		
Saldo na początek okresu	224	14 756	(2 006)	29 621	(123)	4 445	46 917	(1 905)	45 012
Dochody całkowite razem	-	-	-	-	(10)	5 997	5 987	(2 085)	3 902
Różnice kursowe z wyceny jednostek działających za granicą	-	-	-	-	(10)	100	90	(59)	31
Zysk/ strata za rok obrotowy	-	-	-	-	-	5 897	5 897	(1 379)	4 518
Pozostałe zmiany w kapitale własnym	-	-	-	5 210	-	(6 279)	(1 069)	3 218	2 149
Emisja kapitału akcyjnego	-	-	-	-	-	-	-	3 218	3 218
Podział wyniku finansowego	-	-	-	5 210	-	(6 279)	(1 069)	-	(1 069)
Saldo na koniec okresu	224	14 756	(2 006)	34 831	(133)	4 163	51 835	(772)	51 063

Grupa Kapitałowa Esotiq & Henderson S.A.
 Śródroczne sprawozdanie finansowe za III kwartał 2020 r.
 Sprawozdanie sporządzono w tys. zł

za okres		Kapitał własny przypadający na akcjonariuszy jednostki dominującej						Udziały mniejszości	Kapitał własny ogółem	
01.01.2019	30.09.2019	Kapitał podstawowy	Nadwyżka ze sprzedaży akcji	Akcje własne	Kapitały rezerwowe i zapasowe	Różnice kursowe z przeliczenia	Zysk/ strata z lat ubiegłych i roku bieżącego	Razem		
Saldo na początek okresu		224	14 756	(2 006)	29 621	(123)	4 445	46 917	(1 905)	45 012
Dochody całkowite razem		-	-	-	-	(21)	3 428	3 407	(1 515)	1 892
Różnice kursowe z wyceny jednostek działających za granicą		-	-	-	-	(21)	100	79	34	113
Zysk/ strata za rok obrotowy		-	-	-	-	-	3 328	3 328	(1 549)	1 779
Pozostałe zmiany w kapitale własnym		-	-	-	5 210	-	(6 279)	(1 069)	3 114	2 045
Emisja kapitału akcyjnego		-	-	-	-	-	-	-	3 218	3 218
Podział wyniku finansowego za rok ubiegły		-	-	-	5 210	-	(6 279)	(1 069)	-	(1 069)
Korekta wyniku lat ubiegłych		-	-	-	-	-	-	-	(104)	(104)
Saldo na koniec okresu		224	14 756	(2 006)	34 831	(144)	1 594	49 255	(306)	48 949

5 Skonsolidowane sprawozdanie z przepływów pieniężnych

METODA POŚREDNIA	01.01.2020 30.09.2020	01.07.2020 30.09.2020	01.01.2019 30.09.2019	01.07.2019 30.09.2019
	narastająco 2020	III kwartał 2020	narastająco 2019	III kwartał 2019
Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej				
Zysk/ strata netto przypadający na jednostkę dominującą	4 453	3 598	3 328	1 516
Korekty o pozycje:	9 466	(4 133)	(4 183)	(2 493)
Udziały niedające kontroli	(1 143)	(310)	(1 549)	(560)
Amortyzacja	11 114	3 901	9 507	3 377
Zyski/ straty z tytułu różnic kursowych	(555)	(165)	(334)	(692)
Koszty i przychody z tytułu odsetek	1 379	407	1 541	564
Zysk/ strata z tytułu działalności inwestycyjnej	117	(2)	35	9
Zmiana stanu rezerw	191	103	128	48
Zmiana stanu zapasów	8 739	1 155	1 427	4 130
Zmiana stanu należności i rozliczeń międzyokresowych czynnych	(436)	(2 265)	(4 694)	(1 270)
Zmiana stanu zobowiązań i rozliczeń międzyokresowych biernych	(9 407)	(6 164)	(9 130)	(8 498)
Bieżący podatek dochodowy	1 537	512	1 156	386
Zapłacony/ zwrócony podatek dochodowy	(1 708)	(848)	(2 668)	(385)
Inne korekty	(362)	(457)	398	398
Przepływy środków pieniężnych netto z działalności operacyjnej	13 919	(535)	(855)	(977)
Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej				
Wpływy ze sprzedaży środków trwałych i aktywów niematerialnych	53	2	74	70
Spląty udzielonych pożyczek	90	50	150	30
Wydatki na nabycie rzeczowych aktywów trwałych i aktywów niematerialnych	(2 041)	(465)	(2 665)	(1 723)
Przepływy środków pieniężnych netto z działalności inwestycyjnej	(1 898)	(413)	(2 441)	(1 623)

Grupa Kapitałowa Esotiq & Henderson S.A.
 Śródroczne sprawozdanie finansowe za III kwartał 2020 r.
 Sprawozdanie sporządzono w tys. zł

Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej				
Wpływy z kredytów i pożyczek	3 500	-	7 591	2 300
Wpływy netto z emisji udziałów w spółce zależnej	-	-	3 218	3 218
Spłata kredytów i pożyczek	(9 797)	2 162	(500)	377
Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	(7 648)	(2 714)	(7 284)	(2 945)
Nabycie akcji własnych	(25)	(25)	-	-
Zapłacone odsetki	(1 400)	(413)	(1 610)	(617)
Inne	948	948	1 126	756
Przepływy środków pieniężnych netto z działalności finansowej	(14 422)	(42)	2 541	3 089
Zwiększenie/ zmniejszenie stanu środków pieniężnych i ekwiwalentów środków pieniężnych	(2 401)	(990)	(755)	489
Środki pieniężne, ekwiwalenty środków pieniężnych oraz kredyty w rachunku bieżącym na początek okresu	4 616	-	3 624	-
Środki pieniężne, ekwiwalenty środków pieniężnych oraz kredyty w rachunku bieżącym na koniec okresu	2 215	(990)	2 869	489

Grupa Kapitałowa Esotiq & Henderson S.A.
 Śródroczne sprawozdanie finansowe za III kwartał 2020 r.
 Sprawozdanie sporządzono w tys. zł

6 Wybrane dane jednostkowego sprawozdania finansowego

WYBRANE DANE FINANSOWE	01.01.2020	01.01.2019	01.01.2019	01.01.2020	01.01.2019	01.01.2019
	30.09.2020	31.12.2019	30.09.2019	30.09.2020	31.12.2019	30.09.2019
	tys. złotych	tys. złotych	tys. złotych	tys. EURO	tys. EURO	tys. EURO
I. Przychody netto ze sprzedaży towarów i usług	128 006	176 691	132 615	28 277	41 074	30 779
II. Zysk (strata) z działalności operacyjnej	8 017	11 081	7 791	1 771	2 576	1 808
III. Zysk (strata) brutto	3 899	5 501	6 028	861	1 279	1 399
IV. Zysk (strata) netto	3 042	4 318	4 767	672	1 004	1 106
V. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	13 650	15 083	174	3 015	3 506	40
VI. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	(1 892)	(5 302)	(3 003)	(418)	(1 233)	(697)
VII. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	(13 699)	(10 056)	218	(3 026)	(2 338)	51
VIII. Przepływy pieniężne netto, razem	(1 941)	(275)	(2 611)	(429)	(64)	(606)
IX. Aktywa razem	135 995	137 372	137 310	30 616	32 258	31 395
X. Zobowiązania	81 367	85 761	85 250	18 318	20 139	19 492
XI. Zobowiązania długoterminowe	40 034	30 037	28 896	9 013	7 053	6 607
XII. Zobowiązania krótkoterminowe	41 333	55 724	56 354	9 305	13 085	12 885
XIII. Kapitał własny	54 628	51 611	52 060	12 298	12 120	11 903
XIV. Kapitał zakładowy	224	224	224	50	53	51
XV. Liczba akcji	2 233 500	2 233 500	2 233 500	2 233 500	2 233 500	2 233 500

Grupa Kapitałowa Esotiq & Henderson S.A.
 Śródroczne sprawozdanie finansowe za III kwartał 2020 r.
 Sprawozdanie sporządzono w tys. zł

XVI. Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł / EURO)	1,39	1,97	2,18	0,31	0,46	0,51
XVII. Rozwodniona liczba akcji	2 233 500	2 233 500	2 233 500	2 233 500	2 233 500	2 233 500
XVIII. Rozwodniony zysk (strata) na jedną akcję (w zł / EURO)	1,36	1,93	2,13	0,30	0,45	0,50
XIX. Wartość księgowa na jedną akcję (w zł / EURO)	24,46	23,11	23,31	5,51	5,43	5,33
XX. Rozwodniona wartość księgowa na jedną akcję (w zł / EURO)	24,46	23,11	23,31	5,51	5,43	5,33
XXI. Zadeklarowana lub wypłacona d dywidenda na jedną akcję (w zł / EURO)	-	0,50	0,50	-	0,12	0,11

7 Śródroczne jednostkowe sprawozdanie z sytuacji finansowej

AKTYWA	30.09.2020	31.12.2019	30.09.2019
Aktywa trwałe	78 685	67 431	67 861
Rzeczowe aktywa trwałe	12 025	9 085	7 040
Aktywa z tytułu prawa użytkowania lokali	38 514	29 360	30 027
Aktywa niematerialne	21 500	22 969	21 828
Pozostałe aktywa finansowe	147	147	3 365
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	2 699	1 870	1 151
Długoterminowe pozostałe należności i rozliczenia międzyokresowe	3 800	4 000	4 450
Aktywa obrotowe	57 310	69 941	69 449
Zapasy	39 277	47 956	48 340
Należności z tytułu dostaw, robót i usług	12 991	10 505	13 444
Pozostałe należności krótkoterminowe i rozliczenia międzyokresowe	2 094	3 937	2 045
Pożyczki udzielone	1 576	4 313	4 385
Walutowe kontrakty terminowe	83	-	341
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	1 289	3 230	894
AKTYWA RAZEM	135 995	137 372	137 310
<hr/>			
KAPITAŁ WŁASNY I ZOBOWIĄZANIA	30.09.2020	31.12.2019	30.09.2019
Kapitał własny	54 628	51 611	52 060
Kapitał własny przypadający na akcjonariuszy	54 628	51 611	52 060
Kapitał podstawowy	224	224	224
Nadwyżka ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej	14 756	14 756	14 756
Akcje własne	(2 031)	(2 006)	(2 006)
Pozostałe kapitały zapasowe	38 637	34 319	34 319
Zyski zatrzymane - zysk/strata z lat ubiegłych	-	-	-
Zyski zatrzymane - zysk/strata z roku bieżącego	3 042	4 318	4 767

Grupa Kapitałowa Esotiq & Henderson S.A.
Śródroczne sprawozdanie finansowe za III kwartał 2020 r.
Sprawozdanie sporządzono w tys. zł

ZOBOWIĄZANIA	81 367	85 761	85 250
Zobowiązania długoterminowe	40 034	30 037	28 896
Zobowiązanie z tytułu odroczonego podatku dochodowego	3 712	3 540	3 455
Długoterminowe kredyty bankowe i pożyczki	1 701	1 873	1 571
Pozostałe długoterminowe zobowiązania finansowe	3 450	2 077	1 166
Pozostałe długoterminowe zobowiązania finansowe z tytułu leasingów lokali	30 631	21 995	22 555
Długoterminowe pozostałe zobowiązania i rozliczenia międzyokresowe	540	552	149
Zobowiązania krótkoterminowe	41 333	55 724	56 354
Rezerwy	134	134	178
Krótkoterminowe kredyty bankowe i pożyczki	3 473	13 663	19 157
Krótkoterminowa część długoterminowych kredytów bankowych i pożyczek	1 030	464	429
Pożyczka z PFR	3 500	-	3 604
Pozostałe krótkoterminowe zobowiązania finansowe	4 110	2 910	7 767
Pozostałe krótkoterminowe zobowiązania finansowe z tytułu leasingów lokali	8 939	7 751	19 784
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	14 788	24 065	4 238
Krótkoterminowe pozostałe zobowiązania i rozliczenia międzyokresowe	5 191	6 257	1 069
Zobowiązania z tytułu dywidendy	-	-	128
Zobowiązania z tytułu podatku dochodowego	168	300	-
Walutowe kontrakty terminowe	-	180	-
KAPITAŁ WŁASNY I ZOBOWIĄZANIA RAZEM	135 995	137 372	137 310

8 Śródroczne jednostkowe sprawozdanie z całkowitych dochodów

WARIANT KALKULACYJNY	01.01.2020	01.07.2020	01.01.2019	01.07.2019
	30.09.2020	30.09.2020	30.09.2019	30.09.2019
	narastająco 2020	III kwartał 2020	narastająco 2019	III kwartał 2019
Działalność kontynuowana				
Przychody ze sprzedaży	128 006	50 883	132 615	49 539
Koszt własny sprzedaży	51 676	19 913	53 417	20 802
Zysk/strata brutto ze sprzedaży	76 330	30 970	79 198	28 737
Koszty sprzedaży	55 663	21 066	58 102	20 506
Koszty ogólnego zarządu	13 598	5 383	14 605	5 219
Pozostałe przychody operacyjne	1 864	479	2 718	467
Pozostałe koszty operacyjne	916	264	1 418	87
Zysk/strata z działalności operacyjnej	8 017	4 736	7 791	3 392
Przychody finansowe	637	291	223	60
Koszty finansowe	4 755	3 532	1 986	867
Zysk/strata brutto	3 899	1 495	6 028	2 585
Podatek dochodowy	857	199	1 261	523
Zysk/strata netto z działalności kontynuowanej	3 042	1 296	4 767	2 062
Działalność zaniechana				
Zysk/strata za rok obrotowy na działalności zaniechanej	-	-	-	-
Zysk/strata netto za okres sprawozdawczy	3 042	1 296	4 767	2 062
Dochody całkowite razem	3 042	1 296	4 767	2 062
Zysk / strata na jedną akcję w zł:				
Z działalności kontynuowanej				
Podstawowy	1,39	0,59	2,18	0,94
Rozwodniony	1,36	0,58	2,13	0,92
Z działalności kontynuowanej i zaniechanej				
Podstawowy	1,39	0,59	2,18	0,94
Rozwodniony	1,36	0,58	2,13	0,92

9 Śródroczne jednostkowe zestawienie zmian w kapitale własnym

01.01.2020 30.09.2020	Kapitał podstawowy	Nadwyżka ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej	Akcje własne	Kapitały rezerwowe i zapasowe	Zysk/ strata z lat ubiegłych i roku bieżącego	Kapitał własny ogółem
Saldo na początek okresu	224	14 756	(2 006)	34 319	4 318	51 611
Dochody całkowite razem	-	-	-	-	3 042	3 042
Zysk/ strata za rok obrotowy	-	-	-	-	3 042	3 042
Pozostałe zmiany w kapitale własnym	-	-	(25)	4 318	(4 318)	(25)
Podział wyniku finansowego	-	-	-	4 318	-	4 318
Nabycie akcji własnych	-	-	(25)	-	(4 318)	(4 343)
Saldo na koniec okresu	224	14 756	(2 031)	38 637	3 042	54 628

01.01.2019 - 31.12.2019	Kapitał podstawowy	Nadwyżka ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej	Akcje własne	Kapitały rezerwowe i zapasowe	Zysk/ strata z lat ubiegłych i roku bieżącego	Kapitał własny ogółem
Saldo na początek okresu	224	14 756	(2 006)	29 246	6 142	48 362
Dochody całkowite razem	-	-	-	-	4 318	4 318
Zysk/ strata za rok obrotowy	-	-	-	-	4 318	4 318
Pozostałe zmiany w kapitale własnym	-	-	-	5 073	(6 142)	(1 069)
Podział wyniku finansowego	-	-	-	5 073	(6 142)	(1 069)
Saldo na koniec okresu	224	14 756	(2 006)	34 319	4 318	51 611

Grupa Kapitałowa Esotiq & Henderson S.A.
 Śródroczne sprawozdanie finansowe za III kwartał 2020 r.
 Sprawozdanie sporządzono w tys. zł

01.01.2019	30.09.2019	Kapitał podstawowy	Nadwyżka ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej	Akcje własne	Kapitały rezerwowe i zapasowe	Zysk/ strata z lat ubiegłych i roku bieżącego	Kapitał własny ogółem
Saldo na początek okresu		224	14 756	(2 006)	29 246	6 142	48 362
Dochody całkowite razem		-	-	-	-	4 767	4 767
Zysk/ strata za rok obrotowy		-	-	-	-	4 767	4 767
Pozostałe zmiany w kapitale własnym		-	-	-	5 073	(6 142)	(1 069)
Podział wyniku finansowego		-	-	-	5 073	(6 142)	(1 069)
Saldo na koniec okresu		224	14 756	(2 006)	34 319	4 767	52 060

10 Śródroczny jednostkowy rachunek przepływów pieniężnych

METODA POŚREDNIA	01.01.2020 30.09.2020	01.07.2020 30.09.2020	01.01.2019 30.09.2019	01.07.2019 30.09.2019
	narastająco 2020	III kwartał 2020	narastająco 2019	III kwartał 2019
Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej				
Zysk/ strata netto	3 042	1 296	4 767	2 062
Korekty o pozycje:	10 608	(1 944)	(4 593)	(2 019)
Amortyzacja	10 160	3 617	8 364	2 990
Zyski/ straty z tytułu różnic kursowych	(485)	(173)	(423)	(770)
Koszty i przychody z tytułu odsetek	1 152	344	1 180	488
Zysk/ strata z tytułu działalności inwestycyjnej	3 115	2 996	35	9
Zmiana stanu rezerw	172	73	136	45
Zmiana stanu zapasów	8 679	1 131	1 581	4 187
Zmiana stanu należności i rozliczeń międzyokresowych czynnych	(1 269)	(2 529)	(5 806)	(1 928)
Zmiana stanu zobowiązań i rozliczeń międzyokresowych biernych	(10 355)	(6 640)	(8 608)	(7 470)
Bieżący podatek dochodowy	1 513	504	1 149	383
Zapłacony/ zwrócony podatek dochodowy	(1 648)	(841)	(2 631)	(383)
Inne korekty	(426)	(426)	430	430
Przepływy środków pieniężnych netto z działalności operacyjnej	13 650	18 799	174	43
Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej				
Wpływy ze sprzedaży środków trwałych i aktywów niematerialnych	53	2	74	70
Spląty udzielonych pożyczek	90	50	3 384	3 264
Wydatki na nabycie rzeczowych aktywów trwałych i aktywów niematerialnych	(2 035)	(466)	(2 595)	(1 674)
Wydatki netto na nabycie podmiotów zależnych i stowarzyszonych	-	-	(3 218)	(3 218)
Udzielone pożyczki	-	-	(648)	-
Przepływy środków pieniężnych netto z działalności inwestycyjnej	(1 892)	(414)	(3 003)	(1 558)

Grupa Kapitałowa Esotiq & Henderson S.A.
 Śródroczne sprawozdanie finansowe za III kwartał 2020 r.
 Sprawozdanie sporządzono w tys. zł

Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej				
Wpływy z kredytów i pożyczek	3 500	-	7 591	2 300
Splata kredytów i pożyczek	(9 796)	2 163	(500)	377
Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	(7 045)	(2 530)	(6 599)	(2 741)
Nabycie akcji własnych	(25)	(25)	-	-
Zapłacone odsetki	(1 281)	(387)	(1 400)	(548)
Inne	948	948	1 126	756
Przepływy środków pieniężnych netto z działalności finansowej	(13 699)	169	218	144
Zwiększenie/ zmniejszenie stanu środków pieniężnych i ekwiwalentów środków pieniężnych	(1 941)	18 554	(2 611)	(1 371)
Środki pieniężne, ekwiwalenty środków pieniężnych oraz kredyty w rachunku bieżącym na początek okresu	3 230	-	3 505	-
Środki pieniężne, ekwiwalenty środków pieniężnych oraz kredyty w rachunku bieżącym na koniec okresu	1 289	(893)	894	(313)

11 Informacje dodatkowe o przyjętych zasadach (polityce) rachunkowości oraz inne informacje objaśniające

11.1 Informacje ogólne

Jednostka Dominująca Esotiq & Henderson S.A. Grupy Kapitałowej Esotiq & Henderson w Gdańsku została utworzona na podstawie aktu notarialnego z dnia 06 września 2010 roku. Siedziba Jednostki Dominującej mieści się w Gdańsku przy ul. Budowlanych 31c.

Spółka jest zarejestrowana w Krajowym Rejestrze Sądowym w Sądzie Rejonowym w Gdańsku VII Wydział Gospodarczy pod numerem KRS 0000370553. Jednostka Dominująca posiada numer statystyczny REGON 221133543.

Podstawowym przedmiotem działalności Jednostki Dominującej jest:

- sprzedaż detaliczna wyrobów tekstylnych prowadzona w wyspecjalizowanych sklepach,
- sprzedaż detaliczna kosmetyków i artykułów toaletowych prowadzona w wyspecjalizowanych sklepach,
- sprzedaż detaliczna prowadzona przez domy sprzedaży wysyłkowej lub Internet,
- pozostała wyspecjalizowana sprzedaż hurtowa.

Na dzień sporządzenia sprawozdania skład organów zarządczych i nadzorujących jednostki jest następujący:

Zarząd:

Adam Skrzypek – Prezes Zarządu

Krzysztof Jakubowski – Wiceprezes Zarządu

Na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego skład Rady Nadzorczej jest następujący:

Rada Nadzorcza

Mariusz Jawoszek

Przewodniczący Rady Nadzorczej

Małgorzata Głowacka - Pędras

Zastępca Przewodniczącego Rady Nadzorczej

Marek Warzecha

Członek Rady Nadzorczej

Adam Kłosek

Członek Rady Nadzorczej

Bartosz Synowiec

Członek Rady Nadzorczej

Filip Dziurnikowski

Członek Rady Nadzorczej

Jednostką Dominującą Grupy Kapitałowej Esotiq & Henderson jest Esotiq & Henderson Spółka Akcyjna.

Na dzień sporządzenia skonsolidowanego sprawozdania finansowego skład Grupy Kapitałowej przedstawia się następująco:

Lp.	Nazwa oraz siedziba spółki	% posiadanych udziałów w kapitale	% głosów w organie stanowiącym spółki	Rodzaj powiązania	Metoda konsolidacji
1	Luma sp. z o.o. Gdańsk	100 %	100 %	Jednostka zależna	pełna

Grupa Kapitałowa Esotiq & Henderson S.A.
Śródroczne sprawozdanie finansowe za III kwartał 2020 r.
Sprawozdanie sporządzono w tys. zł

2	Esotiq Germany GmbH Stuttgart	51,22 %	51,22 %	Jednostka zależna	pełna
---	----------------------------------	---------	---------	----------------------	-------

Poza wyżej wymienionymi spółkami objętymi konsolidacją, Esotiq & Henderson S.A. jest jednostką dominującą w stosunku do Spółki Esotiq International OÜ. Jednak ze względu na kryterium istotności nie została ona objęta konsolidacją.

Czas trwania działalności poszczególnych jednostek wchodzących w skład Grupy Kapitałowej nie jest ograniczony.

Sprawozdania finansowe wszystkich jednostek podporządkowanych sporządzone zostały za ten sam okres sprawozdawczy co sprawozdanie finansowe jednostki dominującej, przy zastosowaniu spójnych zasad rachunkowości.

Sprawozdania jednostkowe spółek Grupy Kapitałowej są sporządzane zgodnie z Ustawą o Rachunkowości. Dla potrzeb sporządzenia skonsolidowanego sprawozdania finansowego zostały one przekształcone na MSSF.

Rokiem obrotowym Jednostki Dominującej oraz spółek wchodzących w skład Grupy jest rok kalendarzowy.

Sprawozdanie skonsolidowane z całkowitych dochodów za okres 01.01.2020 do 30.09.2020 obejmuje wyniki spółek zależnych spółek wchodzących w skład Grupy na dzień 30 września 2020 roku:

- Luma sp. z o.o.
- Esotiq Germany GmbH

11.2 Podstawa sporządzenia skonsolidowanego sprawozdania finansowego

Śródroczne skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej za III kwartał 2020 zostało sporządzone zgodnie z Międzynarodowym Standardem Rachunkowości 34 „Śródroczna sprawozdawczość Finansowa” („MSR 34”) i zatwierdzone przez Zarząd Spółki do publikacji w dniu 29 lipca 2020 roku.

Zasady (polityki) rachunkowości zastosowane do sporządzenia śródrocznego skróconego skonsolidowanego sprawozdania finansowego są spójne z tymi, które zastosowano przy sporządzaniu rocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy za rok zakończony 31 grudnia 2019, z wyjątkiem zastosowania nowych lub zmienionych standardów oraz interpretacji obowiązujących dla okresów rocznych rozpoczynających się w dniu lub po 1 stycznia 2020 roku.

Począwszy od 1 stycznia 2020 roku weszły w życie nowe standardy i interpretacje, tj. Zmiany do Odniesień do Założeń Konceptyjnych, Zmiany do MSR 1 i MSR 8: Definicja istotności, Zmiany do MSSF 3, Połączenia jednostek, oraz Zmiany do MSSF 9, MSR 39 i MSSF 7: Reforma wskaźników referencyjnych stóp procentowych. Zastosowanie wyżej wymienionych standardów nie miało istotnego wpływu na pozycje prezentowane w niniejszym śródrocznym skróconym skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym. Nie wystąpiły istotne zmiany wielkości szacunkowych oraz korekty błędów.

Skrócone śródroczne skonsolidowane sprawozdanie finansowe powinno być czytane wraz ze skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym za zakończony rok 2019 opublikowanym w dniu 30 czerwca 2020 roku.

Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe oraz śródroczne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe Esotiq & Henderson S.A. zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej oraz Grupę Kapitałową Esotiq & Henderson w dającej się przewidzieć przyszłości. Na dzień sporządzenia niniejszego skróconego skonsolidowanego sprawozdania finansowego oraz śródrocznego skróconego jednostkowego sprawozdania finansowego nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności przez Emitenta.

Waluta funkcjonalna i zastosowane kursy walut

Dane w skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym zostały zaprezentowane w złotych polskich, po zaokrągleniu do pełnych tysięcy, chyba że w konkretnych sytuacjach dane zostały podane z większą dokładnością. Złoty polski jest walutą funkcjonalną Jednostki dominującej.

Pozycje bilansowe zostały przeliczone według średniego kursu NBP na dzień bilansowy.

Kursy wymiany złotego

	30.09.2020	31.12.2019	30.09.2019
Średni kurs EUR na koniec okresu	4,4420	4,2585	4,3736
Średni kurs EUR w okresie	4,5268	4,3018	4,3086

Kursy przyjęte do wyceny

	30.09.2020	31.12.2019	30.09.2019
USD	3,8658	3,7977	4,0000
EUR	4,5268	4,2585	4,3736
GBP	4,9560	4,9971	4,9313
CZK	0,1666	0,1676	0,1693

Zasady przeliczenia:

Pozycje bilansowe zostały przeliczone według średniego kursu NBP na dzień bilansowy. Pozycje wynikowe zostały przeliczone według kursu średniego NBP w każdym okresie obliczonego jako średnia arytmetyczna kursów obowiązujących na ostatni dzień każdego miesiąca w okresie objętym raportem.

Pozycje z rachunku przepływów pieniężnych zostały przeliczone według kursu średniego NBP w każdym okresie obliczonego jako średnia arytmetyczna kursów obowiązujących na ostatni dzień każdego miesiąca w okresie objętym raportem.

11.3 Istotne wydarzenia w Grupie Kapitałowej Esotiq & Henderson w III kwartale 2020

W dniu 7 lipca 2020 r. Rada Nadzorcza Esotiq & Henderson S.A. działając na podstawie § 9 ust. 3 pkt 2 Statutu Spółki, zgodnie z obowiązującymi przepisami i normami zawodowymi oraz w oparciu o rekomendację Komitetu Audytu wybrała PRO AUDYT sp. z o.o., z siedzibą w Poznaniu, ul. Zjazd 2/4, 60-653 Poznań, do przeprowadzenia:

– badania jednostkowego sprawozdania finansowego Esotiq & Henderson S.A. i skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej sporządzonego według stanu na dzień 31 grudnia 2020 r.

oraz przeglądu półrocznego sprawozdania finansowego Spółki i skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej sporządzonego według stanu na dzień 30 czerwca 2020 r., – badania jednostkowego sprawozdania finansowego Esotiq & Henderson S.A. i skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej sporządzonego według stanu na dzień 31 grudnia 2021 r. oraz przeglądu półrocznego sprawozdania finansowego Spółki i skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej sporządzonego według stanu na dzień 30 czerwca 2021 r., PRO AUDYT sp. z o.o. została wpisana na listę firm audytorskich prowadzoną przez Polską Agencję Nadzoru Audytowego pod numerem 3931. Rada Nadzorcza upoważniła Zarząd Spółki do zawarcia z podmiotem uprawnionym do badania sprawozdań finansowych umowy na okres niezbędny do wykonania wyżej wymienionych czynności. PRO AUDYT sp. z o.o. uprzednio prowadziła przeglądy i badania sprawozdań finansowych Spółki i Grupy Kapitałowej za lata 2015-2017.

W okresie od 31 lipca 2020 r. do 6 sierpnia 2020 r. w transakcjach na sesji giełdowej na rynku podstawowym Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. Spółka nabyła 1 015 akcji własnych o wartości nominalnej 0,10 zł każda, stanowiących 0,05 % kapitału zakładowego. Nabytym akcjom odpowiada 1 015 głosów na walnym zgromadzeniu, co stanowi 0,03 % ogólnej liczby głosów. Średnia jednostkowa cena nabytych akcji własnych wyniosła 8,88 zł.

W okresie od 19 sierpnia 2020 r. do 21 sierpnia 2020 r. w transakcjach na sesji giełdowej na rynku podstawowym Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. Spółka nabyła 1 296 akcji własnych o wartości nominalnej 0,10 zł każda, stanowiących 0,06% kapitału zakładowego. Nabytym akcjom odpowiada 1 296 głosów na walnym zgromadzeniu, co stanowi 0,04% ogólnej liczby głosów. Średnia jednostkowa cena nabytych akcji własnych wyniosła 8,97 zł. Zlecenia nabycia zostały wykonane za pośrednictwem Domu Maklerskiego Banku Ochrony Środowiska S.A. Nabycia zostały dokonane na podstawie upoważnienia udzielonego Uchwałą nr 3 Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki z dnia 19 stycznia 2018 r. w sprawie udzielenia Zarządowi Spółki upoważnienia do nabycia akcji własnych Spółki oraz w sprawie utworzenia kapitału rezerwowego na nabycie akcji własnych Spółki oraz na podstawie przepisów art. 362 § 1 pkt 2 i 8 Kodeksu spółek handlowych. Uchwała stanowi, że nabyte przez Emitenta akcje własne mogą zostać przeznaczone do zaoferowania do nabycia pracownikom lub osobom, które były zatrudnione w Spółce lub spółce z nią powiązanej przez okres co najmniej trzech lat, realizacji programu opcji menedżerskich, umorzenia akcji i obniżenia kapitału zakładowego Spółki, dalszej odsprzedaży, wydania akcji w zamian za akcje spółki przejmowanej lub w zamian za udziały spółki przejmowanej, ustanowienia zastawu na akcjach na zabezpieczenie zobowiązań zaciąganych przez Spółkę. Na koniec trzeciego kwartału 2020 r. Emitent posiadał łącznie 97 143 akcji własnych, którym odpowiadało 97 143 głosów, co stanowiło odpowiednio 4,35% kapitału zakładowego oraz 3,00% ogólnej liczby głosów.

W dniu 31 sierpnia 2020 r. Zwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki powołało w skład Rady Nadzorczej na nową, trzyletnią kadencję Pana Filipa Dziurnikowskiego, Panią Małgorzatę Głowacką-Pędras, Pana Mariusza Jawoszkę, Pana Adama Kłoska, Pana Bartosza Synowca oraz Pana Marka Warzechę.

11.4 Czynniki i zdarzenia w szczególności o nietypowym charakterze, mające znaczący wpływ na osiągnięte skonsolidowane wyniki finansowe

Pandemia COVID-19 ma znaczący negatywny wpływ na otoczenie społeczno-gospodarcze w którym działa Jednostka Dominująca i Grupa Kapitałowa, co znajduje odzwierciedlenie w osiągniętych w minionych trzech kwartałach 2020 r. skonsolidowanych wynikach finansowych. W okresie od 14 marca do 4 maja br. wskutek zakazu sprzedaży wynikającego z sytuacji epidemiologicznej zamknięte były wszystkie salony zlokalizowane w galeriach handlowych, a głównym źródłem przychodów Grupy był sklep internetowy oraz sprzedaż realizowana za pośrednictwem tej części stacjonarnych sklepów franczyzowych, których funkcjonowanie nie zostało ograniczone przepisami prawa. W okresie zamknięcia salonów Grupa Kapitałowa odnotowała spadek sprzedaży o 60% w stosunku do analogicznego okresu roku poprzedniego. W celu zapobieżenia pogłębienia się negatywnych skutków wystąpienia pandemii Zarząd Spółki podjął szereg działań

prowadzących do ilościowego i wartościowego wzrostu sprzedaży w sklepie internetowym, redukcji kosztów działalności, pozyskania rządowych środków pomocowych oraz zwiększenia ochrony zdrowia pracowników i partnerów. Spółka skorzystała ponadto z możliwości odroczenia zapłaty podatków i kredytu. W trosce o bezpieczeństwo i zdrowie pracowników, partnerów biznesowych i kontrahentów oraz w związku z ograniczeniami wynikającymi z regulacji prawnych dotyczących ogłoszenia stanu pandemii Zarząd Spółki wprowadził możliwość zdalnego wykonywania pracy na wszystkich stanowiskach, których specyfika na to pozwalała.

Emitent dostosowuje warunki najmów powierzchni handlowych do zmian wywołanych wystąpieniem pandemii, konsekwentnie rozwija e-commerce, zabezpiecza i dywersyfikuje łańcuchy dostaw oraz optymalizuje wielkości zamówień i zapasów towarów analizując możliwe scenariusze rozwoju sytuacji. Efektywność podjętych przez Zarząd środków zaradczych potwierdza wzrost przychodów ze sprzedaży Grupy Kapitałowej w III kwartale br. o 2,6% w stosunku do przychodów uzyskanych w analogicznym okresie ubiegłego roku.

W ocenie Zarządu Grupa Kapitałowa jest przygotowana na zmiany zachodzące w otoczeniu, w efekcie czego nie występują istotne zagrożenia dla prowadzenia działalności przez w dającej się przewidzieć przyszłości.

11.5 *Objaśnienia dotyczące sezonowości lub cykliczności działalności Grupy Kapitałowej Esotiq & Henderson w prezentowanym okresie*

W branży, w której działalność prowadzi Jednostka Dominująca nie występują istotne wahania sezonowe związane ze zmianami pór roku i warunków atmosferycznych. Jediną grupą asortymentową podatną na sezonowość są stroje kąpielowe, w przypadku których wielkość zamówień ustala się poniżej szacowanego potencjału sprzedaży, co pozwala na uzyskanie dłuższego okresu oferowania produktu w regularnej cenie i zmarginalizowanie ryzyka wystąpienia nadmiernych zapasów.

Cykliczność można zaobserwować w zmianach trendów w kolorystyce, wzornictwie i fasonach, dlatego kluczowe znaczenie dla utrzymania przez Esotiq & Henderson S.A. pozycji lidera ma dopasowanie asortymentu do aktualnych preferencji nabywców. Spółka aktywnie kreuje trendy modowe w branży bielizniarskiej, a efektem organizowanych w okresach przejściowych akcji marketingowych i wyprzedażowych jest zwiększenie wolumenu sprzedaży oraz zmarginalizowanie ryzyka powstania nadmiernych zapasów towarów. Wystąpienie w okresie sprawozdawczym pandemii COVID-19 zaburzyło typową sezonowość.

11.6 *Informacje o istotnych transakcjach nabycia i sprzedaży rzeczowych aktywów trwałych*

W okresie sprawozdawczym nie miały miejsca istotne transakcje nabycia i sprzedaży rzeczowych aktywów trwałych.

11.7 *Informacje o istotnych zobowiązaniach z tytułu zakupu rzeczowych aktywów trwałych*

W okresie sprawozdawczym nie miały miejsca transakcje dokonania zakupu rzeczowych aktywów trwałych, które prowadziłyby do powstania istotnych zobowiązań.

11.8 *W przypadku instrumentów finansowych wycenianych w wartości godziwej – informacje o zmianie sposobu (metody) jej ustalania.*

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

11.9 Informacje dotyczącą zmiany w klasyfikacji aktywów finansowych w wyniku zmiany celu lub wykorzystania tych aktywów.

W okresie sprawozdawczym spółki Grupy Kapitałowej nie dokonywały zmian w klasyfikacji aktywów finansowych w wyniku zmiany celu lub wykorzystania tych aktywów.

11.10 Informacje o istotnych rozliczeniach z tytułu spraw sądowych

W III kwartale 2020 roku nie wystąpiły istotne rozliczenia z tytułu spraw sądowych spółek Grupy Kapitałowej.

11.11 Korekty błędów poprzednich okresów

W okresie objętym skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym Grupa nie dokonywała korekt błędów poprzednich okresów.

11.12 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 objętym skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym nie miało miejsca naruszenie warunków umów kredytowych.

11.13 Informacja dotycząca emisji, wykupu i spłaty dłużnych i kapitałowych papierów wartościowych

W okresie sprawozdawczym nie nastąpiła emisja, wykup ani spłata dłużnych lub kapitałowych papierów wartościowych.

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

W okresie objętym raportem nie została zadeklarowana ani wypłacona dywidenda.

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

W III kwartale 2020 roku Grupa Kapitałowa Esotiq & Henderson korzystała z gwarancji bankowych na zabezpieczenie spłaty czynszu z tytułu najmu powierzchni pod lokale handlowe.

Na dzień 30 września 2020 roku wartość wystawionych gwarancji na zlecenie Grupy Kapitałowej wyniosła 4.032 tys. zł. Wszystkie umowy gwarancji bankowych są udzielone w ramach dostępnych limitów kredytowych.

W okresie sprawozdawczym Jednostka dominująca nie udzieliła nowych poręczeń.

11.16 Informacje dotyczące segmentów operacyjnych

Grupa Kapitałowa wyodrębnia 2 segmenty operacyjne: Esotiq & Henderson, Luma. Podstawowe kryterium podziału wynika ze struktury organizacyjnej Grupy – każdy z segmentów jest wyodrębniony pod względem formalnym jako osobna spółka i sporządza odrębne sprawozdania finansowe, które są analizowane przez główny organ zarządzający Grupy. Na podstawie tych danych podejmowane są decyzje strategiczne.

Dodatkowo segmenty osiągają przychody z różnych grup towarowych – przy czym segment Luma dedykowany jest do realizacji zadań celowych dla Grupy.

	Segment 1	Segment 2
Segment	-Esotiq & Henderson - Esotiq Germany	Luma
Produkt	Bielizna marki Esotiq i Henderson	Podnajem i administracja lokalami handlowymi

Zasady Rachunkowości dotyczące transakcji między segmentami sprawozdawczymi, których skutki prezentowane są w skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym Grupy są zgodne z zasadami przyjętymi dla Grupy.

W żadnym segmencie nie występuje przypadek koncentracji 10% lub więcej przychodów od jednego klienta.

Grupa Kapitałowa Esotiq & Henderson S.A.
 Śródroczne sprawozdanie finansowe za III kwartał 2020 r.
 Sprawozdanie sporządzono w tys. zł

SEGMENTY OPERACYJNE	za okres 01.01.2020 - 30.09.2020				Działalność zaniechana	Działalność ogółem
	Działalność kontynuowana					
	ESOTIQ	LUMA	wyłączenia konsolidacyjne	Razem		
	SEGMENT 1	SEGMENT 2				
Przychody od klientów zewnętrznych	129 719	-	-	129 719	-	129 719
Przychody z tytułu transakcji między segmentami	921	7 348	(8 269)	-	-	-
Inne istotne pozycje przychodów i kosztów, w tym:	125 984	7 174	(8 200)	124 958	-	124 958
Koszty działalności operacyjnej, w tym:	125 984	7 174	(8 200)	124 958	-	124 958
Wartość sprzedanych towarów i materiałów	52 601	-	(894)	51 707	-	51 707
Amortyzacja	11 564	-	(450)	11 114	-	11 114
Pozostałe przychody/koszty operacyjne	1 351	-	-	1 351	-	1 351
Przychody finansowe, w tym:	637	-	(108)	529	-	529
przychody z tytułu odsetek	131	-	(110)	21	-	21
Koszty finansowe, w tym:	5 054	2	(3 176)	1 880	-	1 880
koszty z tytułu odsetek	2 056	-	(180)	1 876	-	1 876
Zysk brutto lub strata segmentu sprawozdawczego	1 590	172	2 999	4 761	-	4 761
Aktywa segmentu sprawozdawczego	147 991	1 337	(9 215)	140 113	-	140 113
Zwiększenia aktywów trwałych	(2 041)	-	-	(2 041)	-	(2 041)
Zobowiązania segmentu sprawozdawczego	97 500	423	(11 889)	86 034	-	86 034
Odpisy aktualizujące ujęte w rachunku zysków i strat	3 295	-	(2 998)	297	-	297
ujęte w rachunku zysków i strat	3 295	-	(2 998)	297	-	297
Przepływy pieniężne:	(2 400)	(1)	-	(2 401)	-	(2 401)
z działalności operacyjnej	14 440	(1)	(520)	13 919	-	13 919
z działalności inwestycyjnej	(1 898)	-	-	(1 898)	-	(1 898)
z działalności finansowej	(14 942)	-	520	(14 422)	-	(14 422)

Grupa Kapitałowa Esotiq & Henderson S.A.
 Śródroczne sprawozdanie finansowe za III kwartał 2020 r.
 Sprawozdanie sporządzono w tys. zł

SEGMENTY OPERACYJNE	za okres 01.01.2019 - 30.09.2019				Działalność zaniechana	Działalność ogółem
	Działalność kontynuowana					
	ESOTIQ	LUMA	wyłączenia konsolidacyjne	Razem		
	SEGMENT 1	SEGMENT 2				
Przychody od klientów zewnętrznych	134 663	116	-	134 779	-	134 779
Przychody z tytułu transakcji między segmentami	1 598	8 324	(9 922)	-	-	-
Koszty działalności operacyjnej, w tym:	132 620	8 261	(9 861)	131 020	-	131 020
Wartość sprzedanych towarów i materiałów	54 674	-	(1 457)	53 217	-	53 217
Amortyzacja	9 907	-	(400)	9 507	-	9 507
Pozostałe przychody/koszty operacyjne	1 457	-	-	1 457	-	1 457
Przychody finansowe, w tym:	223	-	(197)	26	-	26
przychody z tytułu odsetek	197	-	(197)	-	-	-
Koszty finansowe, w tym:	2 453	1	(259)	2 195	-	2 195
koszty z tytułu odsetek	2 216	-	(258)	1 958	-	1 958
Zysk lub strata segmentu sprawozdawczego	2 868	178	1	3 047	-	3 047
Aktywa segmentu sprawozdawczego	152 046	1 960	(13 125)	140 881	-	140 881
Zwiększenia aktywów trwałych	(2 665)	-	-	(2 665)	-	(2 665)
Zobowiązania segmentu sprawozdawczego	100 605	1 227	(9 900)	91 932	-	91 932
Odpisy aktualizujące ujęte w rachunku zysków i strat	-	-	-	-	-	-
Przepływy pieniężne:	(749)	7	-	(755)	-	(755)
z działalności operacyjnej	(310)	7	(552)	(855)	-	(855)
z działalności inwestycyjnej	(3 073)	-	632	(2 441)	-	(2 441)
z działalności finansowej	2 634	-	(93)	2 541	-	2 541

11.17 Informacja o utworzeniu, zwiększeniu i rozwiązaniu rezerw

REZERWY			
01.01.2020 - 30.09.2020	Rezerwy na świadczenia pracownicze	Pozostałe rezerwy	Razem
Wartość na początek okresu, w tym:	237	4	241
Krótkoterminowe na początek okresu	237	4	241
Zwiększenia	15	-	15
Zmniejszenia	-	-	-
Wykorzystane w ciągu roku	-	-	-
Wartość na koniec okresu w tym:	252	4	256
Krótkoterminowe na koniec okresu	252	4	256
Długoterminowe na koniec okresu	-	-	-

REZERWY			
01.01.2019 - 31.12.2019	Rezerwy na świadczenia pracownicze	Pozostałe rezerwy	Razem
Wartość na początek okresu, w tym:	293	4	297
Krótkoterminowe na początek okresu	293	4	297
Zwiększenia	-	18	18
Utworzone w okresie	-	-	-
Zmniejszenia	56	18	74
Wykorzystane w ciągu roku	56	-	56
Wartość na koniec okresu w tym:	237	4	241
Krótkoterminowe na koniec okresu	237	4	241
Długoterminowe na koniec okresu	-	-	-

REZERWY			
01.01.2019 - 30.09.2019	Rezerwy na świadczenia pracownicze	Pozostałe rezerwy	Razem
Wartość na początek okresu, w tym:	293	4	297
Krótkoterminowe na początek okresu	293	4	297
Zwiększenia	-	18	18
Zmniejszenia	26	-	26
Wykorzystane w ciągu roku	26	-	26
Wartość na koniec okresu w tym:	267	22	289
Krótkoterminowe na koniec okresu	267	22	289
Długoterminowe na koniec okresu	-	-	-

11.18 Informacja o odpisach aktualizujących wartość zapasów

ZAPASY	30.09.2020	
	Towary	RAZEM
Wycena według ceny nabycia	40 519	40 519
Wartość netto zapasów	40 066	40 066
Odpisy aktualizujących wartość zapasów na początek okresu	403	403
Odwrócenia odpisów aktualizujących zapasy	-	-
Odpisy aktualizujące wartości zapasów	50	50
Odpisy aktualizujące wartość zapasów na koniec okresu	453	453
Wartość bilansowa zapasów	40 066	40 066
Wartość zapasów stanowiących zabezpieczenie zobowiązań	24 000	24 000

ZAPASY	31.12.2019	
	Towary	RAZEM
Wycena według ceny nabycia	49 207	49 207
Wartość netto zapasów	48 804	48 804
Odpisy aktualizujących wartość zapasów na początek okresu	898	898
Odwrócenia odpisów aktualizujących zapasy	(542)	(542)
Odpisy aktualizujące wartości zapasów	47	47
Odpisy aktualizujące wartość zapasów na koniec okresu	403	403
Wartość bilansowa zapasów	48 804	48 804
Wartość zapasów stanowiących zabezpieczenie zobowiązań	24 000	24 000

ZAPASY	30.09.2019	
	Towary	RAZEM
Wycena według ceny nabycia	49 691	49 691
Wartość netto zapasów	49 335	49 335
Odpisy aktualizujących wartość zapasów na początek okresu	898	898
Odpisy aktualizujące wartości zapasów	(542)	(542)
Odpisy aktualizujące wartość zapasów na koniec okresu	356	356
Wartość bilansowa zapasów	49 335	49 335
Wartość zapasów stanowiących zabezpieczenie zobowiązań	24 000	24 000

11.19 Informacja o odpisach aktualizujących wartość aktywów finansowych, rzeczowych aktywów trwałych, wartości niematerialnych i prawnych lub innych aktywów

ZMIANY ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCH	01.01.2020	01.01.2019	01.01.2019
	30.09.2020	31.12.2019	30.09.2019
Stan na początek okresu	1 478	1 570	1 570
Zwiększenia	-	163	-
Zmniejszenia	93	255	-
Stan na koniec okresu	1 385	1 478	1 570

W trzecim kwartale 2020 roku Jednostka Dominująca utworzyła odpis aktualizujący wartość udzielonych pożyczek na rzecz spółki zależnej Esotiq Germany GmbH w kwocie 2 977 tys. zł. Przedmiotowa decyzja została podyktowana trudną sytuacją finansową, w jakiej znalazła się spółka zależna w związku z pandemią COVID-19.

11.20 Informacje o rezerwach i aktywach z tytułu odroczonego podatku dochodowego

Pozycje, na które utworzono aktywa i rezerwę z tytułu odroczonego podatku dochodowego oraz ich wpływ na wynik finansowy prezentuje poniższa tabela.

ODROCZONY PODATEK DOCHODOWY	Sprawozdanie z sytuacji finansowej			Sprawozdanie z zysków lub strat		
	30.09.2020	31.12.2019	30.09.2019	01.01.2020 30.09.2020	01.01.2019 31.12.2019	01.01.2019 30.09.2019
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego						
Rzeczowe aktywa trwałe /nadwyżka amortyzacji podatkowej nad bilansową/	3 170	3 105	3 080	65	99	74
Instrumenty finansowe /dodatnie różnice kursowe z wyceny/	16	-	65	16	-	65
Należności i zobowiązania /dodatnie różnice kursowe z wyceny/	100	59	49	41	14	4
Udzielone pożyczki /naliczone odsetki na dzień bilansowy/	193	169	160	24	50	41
Rzeczowe aktywa trwałe / leasing/	233	207	101	26	58	(48)

Grupa Kapitałowa Esotiq & Henderson S.A.
 Śródroczne sprawozdanie finansowe za III kwartał 2020 r.
 Sprawozdanie sporządzono w tys. zł

Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	3 712	3 540	3 455	172	221	139
---	--------------	--------------	--------------	------------	------------	------------

ODROCZONY PODATEK DOCHODOWY	Sprawozdanie z sytuacji finansowej			Sprawozdanie z zysków i strat		
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	30.09.2020	31.12.2019	30.09.2019	01.01.2020 30.09.2020	01.01.2019 31.12.2019	01.01.2019 30.09.2019
Ujemne różnice kursowe z wyceny rozrachunków	29	-	88	(29)	6	(82)
Środki pieniężne /ujemne różnice kursowe z wyceny/	3	2	21	(1)	(2)	(21)
Instrumenty finansowe /ujemne różnice kursowe z wyceny/	-	-	-	-	3	3
ZUS od wynagrodzeń	27	24	22	(3)	1	3
Zapasy /odpis aktualizujący/	86	77	68	(9)	94	103
Odpisy aktualizujące	254	228	246	(26)	18	-
Rezerwa na urlopy	26	25	34	(1)	9	-
Instrumenty finansowe /ujemne różnice kursowe z wyceny/	-	34	-	34	(34)	-
Rezerwa na koszty	52	36	-	(16)	9	45
Rezerwa na badanie sprawozdania	1	1	1	-	-	-
Rzeczowe aktywa trwałe /nadwyżka amortyzacji bilansowej nad podatkową/	110	75	64	(35)	(36)	(25)
Nierozpoznane aktywa z tytułu podatku odroczonego rozliczane w czasie	-	-	-	-	2	-
Aktywo na poniesione straty	171	-	53	(171)	-	(53)
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	759	502	597	(257)	70	(27)

11.21 Transakcje z podmiotami powiązanymi

Należności/zobowiązania - jednostki powiązane

W transakcjach zakupu między podmiotami powiązanymi z udziałem kluczowych członków kierownictwa wykazano usługi księgowe świadczone przez spółkę JM Group sp. z o.o. na rzecz spółek z Grupy Kapitałowej.

Do kluczowego personelu kierowniczego zaliczono członków Zarządu, członków Rady Nadzorczej oraz Prokurentów spółki.

W tabeli nie wykazano transakcji między spółką dominującą a spółkami zależnymi, które zostały wyłączone w sprawozdaniu skonsolidowanym.

TRANSAKCJE Z PODMIOTAMI POWIĄZANYMI

Strony transakcji	01.01.2020 - 30.09.2020		01.01.2020 - 30.09.2020	
	Sprzedaż	Zakupy	Należności	Zobowiązania
Jednostka dominująca	44	1 828	55	464
Spółki grupy kapitałowej	-	138	-	19
Kluczowi członkowie kadry kierowniczej	468	31	66	-
Pozostałe podmioty z udziałem kluczowych członków kierownictwa	1 498	13	417	55
Razem	2 010	2 010	538	538

11.22 Wskazanie akcjonariuszy posiadających co najmniej 5 % ogólnej liczby głosów na walnym zgromadzeniu emitenta na dzień przekazania raportu 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. Zestawienie stanu posiadania akcji emitenta lub uprawnień do nich przez osoby zarządzające i nadzorujące emitenta na dzień przekazania raportu, wraz ze wskazaniem zmian w stanie posiadania, w okresie od przekazania poprzedniego raportu, odrębnie dla każdej z osób

Kapitał zakładowy Esotiq & Henderson Spółki Akcyjnej wynosi obecnie 223 350,00 zł i dzieli się na 2 233 500 akcji o wartości nominalnej 0,10 zł każda.

Struktura własności kapitału zakładowego Jednostki Dominującej na dzień przekazania raportu za III kwartał 2020

Grupa Kapitałowa Esotiq & Henderson S.A.
 Śródroczne sprawozdanie finansowe za III kwartał 2020 r.
 Sprawozdanie sporządzono w tys. zł

nazwisko i imię/ firma	łącznie liczba akcji	zmiana stanu posiadania	% kapitału zakładowego	łącznie liczba głosów na WZA	% głosów na WZA
Adam Skrzypek – Prezes Zarządu	96 634	0	4,33%	186 268	5,76%
Krzysztof Jakubowski – Członek Zarządu	5 798	0	0,26%	5 798	0,18%
Mariusz Jawoszek – Przewodniczący Rady Nadzorczej	0	0	0,00%	0	0,00%
Małgorzata Głowacka-Pędras – Zastępca Przewodniczącego Rady Nadzorczej	0	0	0,00%	0	0,00%
Filip Dziurnikowski -Członek Rady Nadzorczej	0	0	0,00%	0	0,00%
Adam Kłosek – Członek Rady Nadzorczej	0	0	0,00%	0	0,00%
Bartosz Synowiec – Członek Rady Nadzorczej	0	0	0,00%	0	0,00%
Dictador Global Limited	905 366	0	40,54%	1 810 732	56,00%
Ranville Investments sp. z o.o.	179 107	0	8,02%	179 107	5,54%
Esotiq & Henderson S.A. (akcje własne)	102 350	5207	4,58%	0	0,00%
Pozostali	944 245	(5 207)	42,28%	949 245	29,36%
Ogółem	2 233 500	-----	100%	3 233 500	100%

Pan Mariusz Jawoszek - Przewodniczący Rady Nadzorczej Esotiq & Henderson S.A. pełni funkcję Dyrektora Dictador Global Limited posiadającej na dzień przekazania niniejszego Sprawozdania 905 366 akcji Emitenta, z których przysługuje 1 810 732 głosów na Walnym Zgromadzeniu Esotiq & Henderson S.A., stanowiących odpowiednio 40,54% kapitału zakładowego i 56,00% ogólnej liczby głosów. Pan Marek Warzecha - Członek Rady Nadzorczej Esotiq & Henderson S.A. pełni funkcję Prezesa Zarządu Ranville Investments sp. z o.o. posiadającej 179 107 akcji Emitenta, z których przysługuje 179 107 głosów na Walnym Zgromadzeniu Esotiq & Henderson S.A., stanowiących odpowiednio 8,02% kapitału zakładowego i 5,54% ogólnej liczby głosów.

11.23 Zdarzenia następujące po dniu bilansowym

Rozporządzeniem Rady Ministrów z dnia 6 listopada 2020 r. zmieniającym rozporządzenie w sprawie ustanowienia określonych ograniczeń, nakazów i zakazów w związku z wystąpieniem stanu epidemii począwszy od dnia 7 listopada 2020 r. ustanowiono zakaz handlu detalicznego w obiektach handlowych o powierzchni sprzedaży powyżej 2000 mkw. Przedmiotowy zakaz obejmujący m.in. sprzedaż towarów w rodzajach oferowanych przez Emitenta będzie obowiązywał do dnia 27 listopada 2020 r.

11.24 Znaczące zmiany w sytuacji finansowej, ekonomicznej Emitenta

Po dniu sporządzenia skróconego kwartalnego sprawozdania finansowego, nie wystąpiły zdarzenia nieuwzględnione w sprawozdaniu, które mogłyby w istotny sposób wpłynąć na przyszłe wyniki Grupy.

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

Zarząd nie publikował prognoz dotyczących wyników finansowych Spółki i Grupy Kapitałowej.

11.26 Inne informacje mogące w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji kadrowej, majątkowej, finansowej i wyniku finansowego Grupy Kapitałowej oraz informacje istotne dla oceny możliwości realizacji zobowiązań przez Grupę Kapitałową emitenta.

Zarząd Emitenta kształtuje i skutecznie realizuje strategię wzrostu opartą na ciągłym udoskonalaniu oferty handlowej, rozwoju stacjonarnej sieci sprzedaży oraz e-commerce i omnichannel. Efektem tych działań jest stabilna sytuacja majątkowa, finansowa i kadrowa spółki, a tym samym marginalne ryzyko wystąpienia zagrożeń dla realizacji zobowiązań.

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

Na wyniki osiągnięte przez spółki Grupy Kapitałowej w znaczącym zakresie wpływają uwarunkowania o charakterze wewnętrznym, które podlegają kształtowaniu lub co najmniej kontroli przez Zarząd i kierownictwo spółek. Do tej grupy należy zaliczyć przede wszystkim efektywną realizację założonej strategii wzrostu, w tym rozwój oferty handlowej ze szczególnym uwzględnieniem asortymentu wysokomarżowego, poszerzanie sieci dystrybucji w kanałach tradycyjnych i w e-commerce oraz doskonalenie strategii omnichannel opartej na synergii sprzedaży stacjonarnej i internetowej. Sprzedaż jest stymulowana poprzez szerokie spektrum działań marketingowych prowadzonych w salonach stacjonarnych oraz w Internecie, gdzie znaczący udział w umacnianiu pozycji marek własnych mają kampanie realizowane za pośrednictwem mediów społecznościowych. Utrzymanie pozycji rynkowego lidera jest ściśle skorelowane ze zdolnością kreowania lub prognozowania trendów modowych, co wymaga prowadzenia ustawicznych analiz rynków, na których działa spółka oraz dokonywania właściwej identyfikacji sygnałów z nich pochodzących. Gwarancją długoterminowego wzrostu wartości Grupy Kapitałowej jest oferowanie atrakcyjnej i optymalnie dopasowanej do preferencji Klientów kolekcji wysokiej jakości towarów, zarówno w kolekcji damskiej (marka Esotiq) jak i kolekcji męskiej (marka Henderson). Na perspektywy rozwoju spółek Grupy Kapitałowej wpływają również czynniki zewnętrzne, niezależne od Emitenta, a dotyczące ogółu podmiotów prowadzących działalność gospodarczą. Do czynników takich należą m.in. warunki makroekonomiczne, kształt polityki fiskalnej, wahania kursów walut i stóp procentowych. Zarząd Jednostki Dominującej aktywnie monitoruje obszary nacechowane występowaniem czynników mogących istotnie wpływać na działalność spółek Grupy, co pozwala na podjęcie reakcji z odpowiednim wyprzedzeniem i wykorzystywanie szans lub przeciwdziałanie zagrożeniom związanym ze zmianami w otoczeniu. Przykładem takich działań jest położenie szczególnego nacisku na rozwój e-handlu, co przede wszystkim jest odpowiedzią na dynamicznie rosnące zainteresowanie Klientów tą formą sprzedaży, ale również skutkuje ograniczeniem negatywnego wpływu na wyniki Spółki obostrzeń wynikających z obowiązujących przepisów ograniczających handel w niedziele, czy też tymczasowego zakazu sprzedaży w obiektach handlowych o powierzchni sprzedaży powyżej 2000 mkw. wprowadzonego po raz kolejny w związku z wystąpieniem pandemii COVID-19. Z uwagi na brak rozstrzygnięć dotyczących zobowiązań z tytułu czynszów najmu salonów sprzedaży znajdujących się w centrach handlowych objętych zakazem, na dzień sporządzenia niniejszego sprawozdania Emitent nie jest w stanie określić wielkości wpływu listopadowego zamknięcia galerii handlowych na przyszłe wyniki finansowe Grupy Kapitałowej. W szerszym ujęciu istotny wpływ na wyniki uzyskiwane przez spółki ma siła popytu konsumenckiego, dlatego dynamika wzrostu jest w dużym stopniu uzależniona od ogólnej sytuacji gospodarczej tak w Polsce jak i w innych krajach, w których sprzedawane są towary Esotiq & Henderson S.A.

Adam Skrzypek

Prezes Zarządu Esotiq & Henderson Spółka Akcyjna

Krzysztof Jakubowski

Wiceprezes Zarządu Esotiq & Henderson Spółka Akcyjna

Gdańsk, 25 listopada 2020 roku.