



Skonsolidowany Raport Kwartalny

za I kwartał 2022 roku

Esotiq & Henderson S.A.

Spis treści

1	Wybrane dane skonsolidowanego sprawozdania finansowego	4
2	Śródroczne skonsolidowane sprawozdanie z sytuacji finansowej.....	5
3	Śródroczne skonsolidowane sprawozdanie z całkowitych dochodów.....	7
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	15
8	Śródroczne jednostkowe sprawozdanie z całkowitych dochodów	17
9	Śródroczne jednostkowe zestawienie zmian w kapitale własnym.....	18
10	Śródroczny jednostkowy rachunek przepływów pieniężnych	19
11	Informacje dodatkowe o przyjętych zasadach (polityce) rachunkowości oraz inne informacje objaśniające.....	20
11.1	Informacje ogólne	20
11.2	Podstawa sporządzenia skonsolidowanego sprawozdania finansowego	21
11.3	Istotne wydarzenia w Grupie Kapitałowej Esotiq & Henderson w I kwartale 2022.....	23
11.4	Czynniki i zdarzenia w szczególności o nietypowym charakterze, mające znaczący wpływ na osiągnięte skonsolidowane wyniki finansowe	24
11.5	Objaśnienia dotyczące sezonowości lub cykliczności działalności Grupy Kapitałowej Esotiq & Henderson w prezentowanym okresie	25
11.6	Informacje o istotnych transakcjach nabycia i sprzedaży rzeczowych aktywów trwałych.....	25
11.7	Informacje o istotnych zobowiązaniach z tytułu zakupu rzeczowych aktywów trwałych	25
11.8	W przypadku instrumentów finansowych wycenianych w wartości godziwej – informacje o zmianie sposobu (metody) jej ustalania.....	25
11.9	Informacje dotyczącą zmiany w klasyfikacji aktywów finansowych w wyniku zmiany celu lub wykorzystania tych aktywów.	25
11.10	Informacje o istotnych rozliczeniach z tytułu spraw sądowych	26
11.11	Korekty błędów poprzednich okresów.....	26
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.	26
11.13	Informacja dotycząca emisji, wykupu i spłaty dłużnych i kapitałowych papierów wartościowych ...	26
11.14	Informacje dotyczące wypłaconej (lub zadeklarowanej) dywidendy, łącznie i w przeliczeniu na jedną akcję, z podziałem na akcje zwykłe i uprzywilejowane	26
11.15	Informacje dotyczące zmian zobowiązań warunkowych lub aktywów warunkowych, które nastąpiły od czasu zakończenia ostatniego roku obrotowego	26
11.16	Informacje dotyczące segmentów operacyjnych.....	26
11.17	Informacja o utworzeniu, zwiększeniu i rozwiązaniu rezerw.....	30
11.18	Informacja o odpisach aktualizujących wartość zapasów	30

11.19	Informacja o odpisach aktualizujących wartość aktywów finansowych, rzeczowych aktywów trwałych, wartości niematerialnych i prawnych lub innych aktywów	32
11.20	Informacje o rezerwach i aktywach z tytułu odroczonego podatku dochodowego	32
11.21	Przychody i koszty finansowe	34
11.22	Transakcje z podmiotami powiązаныmi	34
11.23	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	34
11.24	Zdarzenia następujące po dniu bilansowym	36
11.25	Znaczące zmiany w sytuacji finansowej, ekonomicznej Emitenta	36
11.26	Stanowisko Zarządu Spółki odnośnie do możliwości zrealizowania wcześniej publikowanych prognoz wyników na dany rok, w świetle wyników zaprezentowanych w raporcie kwartalnym w stosunku do wyników prognozowanych.....	36
11.27	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.....	36
11.28	Wskazanie czynników, które w ocenie emitenta będą miały wpływ na osiągnięte przez niego wyniki w perspektywie co najmniej kolejnego kwartału.....	36

Grupa Kapitałowa Esotiq & Henderson S.A.
 Śródroczne sprawozdanie finansowe za I kwartał 2022 r.
 Sprawozdanie sporządzono w tys. zł

1 Wybrane dane skonsolidowanego sprawozdania finansowego

WYBRANE DANE FINANSOWE	01.01.2022	01.01.2021	01.01.2021	01.01.2022	01.01.2021	01.01.2021
	31.03.2022	31.12.2021	31.03.2021	31.03.2022	31.12.2021	31.03.2021
	tys. złotych	tys. złotych	tys. złotych	tys. EURO	tys. EURO	tys. EURO
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów i towarów	51 308	205 852	45 749	11 041	44 970	10 006
II. Zysk (strata) z działalności operacyjnej	1 002	22 731	3 041	216	4 966	665
III. Zysk (strata) brutto	2 783	20 702	2 702	599	4 523	591
IV. Zysk (strata) netto	2 325	16 333	2 300	500	3 568	503
V. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	(6 437)	23 936	(1 183)	(1 385)	5 229	(259)
VI. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	(2 583)	(2 280)	(680)	(556)	(498)	(149)
VII. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	5 243	(22 164)	(3 408)	1 128	(4 842)	(745)
VIII. Przepływy pieniężne netto, razem	(3 777)	(508)	(5 271)	(813)	(111)	(1 153)
IX. Aktywa razem	156 162	153 528	141 281	33 565	33 380	30 316
X. Zobowiązania	99 687	93 558	85 457	21 427	20 341	18 337
XI. Zobowiązania długoterminowe	30 590	32 960	40 354	6 575	7 166	8 659
XII. Zobowiązania krótkoterminowe	69 097	60 598	45 103	14 852	13 175	9 678
XIII. Kapitał własny	56 475	59 970	55 824	12 139	13 039	11 979
XIV. Kapitał zakładowy	224	224	224	48	49	48
XV. Liczba akcji	2 233 500	2 233 500	2 233 500	2 233 500	2 233 500	2 233 500
XVI. Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł / EURO)	1,24	8,84	1,35	0,27	1,93	0,30
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)	1,04	7,87	1,35	0,22	1,72	0,30
XVIII. Wartość księgową na jedną akcję (w zł / EURO)	25,29	26,85	24,99	5,43	5,84	5,36
XIX. Rozwodniona wartość księgową na jedną akcję (w zł / EURO)	25,29	26,85	24,99	5,43	5,84	5,36
XX. Zadeklarowana lub wypłacona dywidenda na jedną akcję (w zł / EURO)	-	-	-	-	-	-

2 Śródroczne skonsolidowane sprawozdanie z sytuacji finansowej

AKTYWA	31.03.2022	31.12.2021	31.03.2021
Aktywa trwałe	67 640	69 505	77 976
Rzeczowe aktywa trwałe	12 807	12 318	14 018
Aktywa z tytułu prawa użytkowania lokali	30 067	32 442	38 170
Wartość firmy	40	40	40
Aktywa niematerialne	19 899	19 976	20 935
Pozostałe aktywa finansowe	-	0	61
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	1 377	1 279	1 052
Długoterminowe pozostałe należności	3 450	3 450	3 700
Aktywa obrotowe	88 522	84 023	63 305
Zapasy	69 218	59 473	45 197
Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności	13 610	15 209	13 071
Należności z tytułu podatku dochodowego	-	0	-
Pożyczki udzielone	563	588	635
Obrotowe pochodne aktywa finansowe	155	0	412
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	4 976	8 753	3 990
Aktywa obrotowe inne niż przeznaczone do sprzedaży	88 522	84 023	63 305
Aktywa sklasyfikowane jako przeznaczone do sprzedaży	-	0	-
AKTYWA RAZEM	156 162	153 528	141 281
KAPITAŁY WŁASNE I ZOBOWIĄZANIA	31.03.2022	31.12.2021	31.03.2021
Kapitał własny	56 475	59 970	55 824
Kapitał własny przypadający na akcjonariuszy jednostki dominującej	56 475	63 794	58 975
Kapitał podstawowy	224	224	224
Nadwyżka ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej	14 756	14 756	14 756
Akcje własne	(10 785)	(12 696)	(2 661)
Kapitały rezerwowe i zapasowe	40 578	40 847	39 133
Zyski zatrzymane	11 702	20 663	7 523
Udziały niedające kontroli	-	(3 824)	(3 151)
Zobowiązania	99 687	93 558	85 457
Zobowiązania długoterminowe	30 590	32 960	40 354

Grupa Kapitałowa Esotiq & Henderson S.A.
 Śródroczne sprawozdanie finansowe za I kwartał 2022 r.
 Sprawozdanie sporządzono w tys. zł

Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	3 684	3 715	3 737
Długoterminowe kredyty bankowe i pożyczki	1 304	1 304	1 186
Pozostałe długoterminowe zobowiązania finansowe	25 421	27 700	35 012
Długoterminowe pozostałe zobowiązania	181	241	419
Dotacje	0	0	0
Zobowiązania krótkoterminowe	69 097	60 598	45 103
Rezerwy	495	494	466
Krótkoterminowe kredyty bankowe i pożyczki	13 089	2 131	4 530
Pozostałe krótkoterminowe zobowiązania finansowe	12 410	13 512	11 390
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług i pozostałe zobowiązania	40 008	41 400	28 267
Zobowiązania z tytułu podatku dochodowego	3 095	3 046	450
Dotacje	0	0	0
Krótkoterminowe pochodne zobowiązania finansowe	0	15	0
Zobowiązania krótkoterminowe bez związanych z aktywami przeznaczonymi do sprzedaży	69 097	60 598	45 103
KAPITAŁY WŁASNE I ZOBOWIĄZANIA RAZEM	156 162	153 528	141 281

3 Śródroczne skonsolidowane sprawozdanie z całkowitych dochodów

	01.01.2022 31.03.2022	01.01.2021 31.03.2021
Działalność kontynuowana		
Przychody ze sprzedaży	51 308	45 749
Koszt własny sprzedaży	19 522	16 897
Zysk/strata brutto ze sprzedaży	31 786	28 852
Koszty sprzedaży	24 906	21 906
Koszty ogólnego zarządu	6 115	4 543
Pozostałe przychody operacyjne	666	744
Pozostałe koszty operacyjne	217	106
Odpis aktualizujący z tytułu utraty wartości	212	-
Zysk/strata z działalności operacyjnej	1 002	3 041
Przychody finansowe	2 478	202
Koszty finansowe	697	541
Zysk/strata brutto	2 783	2 702
Podatek dochodowy	458	402
Zysk/strata netto z działalności kontynuowanej	2 325	2 300
Działalność zaniechana		
Zysk/strata za rok obrotowy na działalności zaniechanej	0	0
Zysk/strata netto za okres sprawozdawczy	2 325	2 300
W tym przypadający na:		
Akcjonariuszy jednostki dominującej	2 325	2 794
Udziały niedające kontroli	-	(494)

Zysk/ strata netto	16 333	3 843
Składniki innych całkowitych dochodów które nie zostaną następnie przeklasyfikowane na zyski lub straty	0	0
Składniki innych całkowitych dochodów które zostaną następnie przeklasyfikowane na zyski lub straty po spełnieniu określonych warunków	(449)	(220)
Różnice kursowe z wyceny jednostek działających za granicą	(449)	(220)
Inne całkowite dochody przed opodatkowaniem	(449)	(220)
Podatek dochodowy związany ze składnikami innych całkowitych dochodów, które nie zostaną przeklasyfikowane do zysku lub straty	0	0
Podatek dochodowy związany ze składnikami innych całkowitych dochodów, które zostaną przeklasyfikowane do zysku lub straty	0	0
Inne całkowite dochody netto	(449)	(220)
Dochody całkowite razem	1 876	2 080

Grupa Kapitałowa Esotiq & Henderson S.A.
Śródroczne sprawozdanie finansowe za I kwartał 2022 r.
Sprawozdanie sporządzono w tys. zł

Dochody całkowite przypadające na:		
<i>Akcjonariuszy jednostki dominującej</i>	1 876	2 574
<i>Udziały niedające kontroli</i>	-	(494)

Zysk / strata na jedną akcję w zł:

Z działalności kontynuowanej i zaniechanej		
<i>Podstawowy</i>	1,24	1,35
<i>Rozwodniony</i>	1,04	1,35
Z działalności kontynuowanej		
<i>Podstawowy</i>	1,24	1,35
<i>Rozwodniony</i>	1,04	1,35
Z działalności zaniechanej		
<i>Podstawowy</i>	0	0
<i>Rozwodniony</i>	0	0

Grupa Kapitałowa Esotiq & Henderson S.A.
 Śródroczne sprawozdanie finansowe za I kwartał 2022 r.
 Sprawozdanie sporządzono w tys. zł

4 Śródroczne skonsolidowane sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym

za okres								
01.01.2022 31.03.2022	Kapitał podstawowy	Nadwyżka ze sprzedaży akcji	Akcje własne	Kapitały rezerwowe i zapasowe	Zysk/ strata z lat ubiegłych i roku bieżącego	Kapitał własny przypadający na akcjonariuszy jednostki dominującej	Udziały mniejszości	Kapitał własny ogółem
Saldo na początek okresu	224	14 756	(12 696)	40 847	20 663	63 794	(3 824)	59 970
Zysk/ strata w okresie	-	-	-	-	2 325	2 325	-	2 325
Pozostałe całkowite dochody	-	-	-	(269)	(11 286)	(11 555)	3 824	(184)
Dochody całkowite razem	-	-	-	(269)	(8 961)	(9 230)	3 824	16 149
Nabycie akcji własnych	-	-	(1 931)	-	-	(1 931)	-	(10 195)
Sprzedaż akcji własnych	-	-	3 842	-	-	3 842	-	3 842
Pozostałe zmiany w kapitale własnym	-	-	1 911	(269)	(8 961)	(7 319)	3 824	(3 495)
Saldo na koniec okresu	224	14 756	(10 785)	40 578	11 702	56 475	-	56 475

Grupa Kapitałowa Esotiq & Henderson S.A.
 Śródroczne sprawozdanie finansowe za I kwartał 2022 r.
 Sprawozdanie sporządzono w tys. zł

za okres								
01.01.2021 31.12.2021	Kapitał podstawowy	Nadwyżka ze sprzedaży akcji	Akcje własne	Kapitały rezerwowe i zapasowe	Zysk/ strata z lat ubiegłych i roku bieżącego	Kapitał własny przypadający na akcjonariuszy jednostki dominującej	Udziały mniejszości	Kapitał własny ogółem
Saldo na początek okresu	224	14 756	(2 501)	39 169	4 989	56 637	(2 621)	54 016
Zysk/ strata w okresie	-	-	-	-	17 574	17 574	(1 241)	16 333
Pozostałe całkowite dochody	-	-	-	1 678	(1 900)	(222)	38	(184)
Dochody całkowite razem	-	-	-	1 678	15 674	17 352	(1 203)	16 149
Nabycie akcji własnych	-	-	(10 195)	-	-	(10 195)	-	(10 195)
Pozostałe zmiany w kapitale własnym	-	-	(10 195)	1 678	15 674	7 157	(1 203)	5 954
Saldo na koniec okresu	224	14 756	(12 696)	40 847	20 663	63 794	(3 824)	59 970

Grupa Kapitałowa Esotiq & Henderson S.A.
 Śródroczne sprawozdanie finansowe za I kwartał 2022 r.
 Sprawozdanie sporządzono w tys. zł

za okres								
01.01.2021 31.03.2021	Kapitał podstawowy	Nadwyżka ze sprzedaży akcji	Akcje własne	Kapitały rezerwowe i zapasowe	Zysk/ strata z lat ubiegłych i roku bieżącego	Kapitał własny przypadający na akcjonariuszy jednostki dominującej	Udziały mniejszości	Kapitał własny ogółem
Saldo na początek okresu	224	14 756	(2 501)	39 169	4 989	56 637	(2 621)	54 016
Zysk/ strata w okresie	-	-	-	-	2 794	2 794	(494)	2 300
Pozostałe całkowite dochody	-	-	-	-	(269)	(296)	(36)	(332)
Dochody całkowite razem	-	-	-	-	2 498	2 498	(530)	1 968
Nabycie akcji własnych	-	-	(160)	-	-	(160)	-	(160)
Pozostałe zmiany w kapitale własnym	-	-	(160)	-	2 498	2 338	(530)	1 808
Saldo na koniec okresu	224	14 756	(2 661)	39 169	7 487	58 975	(3 151)	55 824

5 Skonsolidowane sprawozdanie z przepływów pieniężnych

METODA POŚREDNIA	01.01.2022 31.03.2022	01.01.2021 31.03.2021
Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
Zysk/ strata przypadający na jednostkę dominującą	2 783	2 702
Korekty o pozycje:	(8 681)	(3 422)
Amortyzacja	3 609	3 774
Zyski/ straty z tytułu różnic kursowych	(522)	(730)
Koszty i przychody z tytułu odsetek	377	406
Przychody z tytułu dywidend	-	-
Zysk/ strata z tytułu działalności inwestycyjnej	(2 443)	9
Zmiana stanu rezerw	2	1
Zmiana stanu zapasów	(9 745)	(6 322)
Zmiana stanu należności	1 599	(248)
Zmiana stanu zobowiązań	(1 451)	(132)
Inne korekty	(107)	(180)
Przychody pieniężne z działalności operacyjnej	(5 898)	(720)
Zapłacony/ zwrócony podatek dochodowy	(539)	(463)
Przepływy środków pieniężnych netto z działalności operacyjnej	(6 437)	(1 183)
Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
Wpływy ze sprzedaży środków trwałych i aktywów niematerialnych	3	2
Spląty udzielonych pożyczek	30	50
Wydatki na nabycie rzeczowych aktywów trwałych i aktywów niematerialnych	(1 647)	(732)
Dotacje	-	-
Pożyczki udzielone stronom trzecim	-	-
Inne	(969)	-
Przepływy środków pieniężnych netto z działalności inwestycyjnej	(2 583)	(680)
Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
Wpływy z kredytów i pożyczek	11 215	-
Splata kredytów i pożyczek	(301)	(257)
Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	(2 640)	(2 609)
Dywidendy wypłacone akcjonariuszom Spółki	-	-
Inne wpływy (wyływy) środków pieniężnych zaklasyfikowane jako działalność inwestycyjna	(718)	30
Nabycie akcji własnych	(1 931)	(160)

Grupa Kapitałowa Esotiq & Henderson S.A.
Śródroczne sprawozdanie finansowe za I kwartał 2022 r.
Sprawozdanie sporządzono w tys. zł

Zapłacone odsetki	(382)	(412)
Inne		
Przepływy środków pieniężnych netto z działalności finansowej	5 243	(3 408)
Zwiększenie/ zmniejszenie stanu środków pieniężnych i ekwiwalentów środków pieniężnych	(3 777)	(5 271)
Zmiana stanu środków pieniężnych i ich ekwiwalentów z tytułu różnic kursowych	-	-
Zmiana netto stanu środków pieniężnych i ich ekwiwalentów	(3 777)	(5 271)
Środki pieniężne, ekwiwalenty środków pieniężnych oraz kredyty w rachunku bieżącym na początek okresu	8 753	9 261
Środki pieniężne, ekwiwalenty środków pieniężnych oraz kredyty w rachunku bieżącym na koniec okresu	4 976	3 990

Grupa Kapitałowa Esotiq & Henderson S.A.
 Śródroczne sprawozdanie finansowe za I kwartał 2022 r.
 Sprawozdanie sporządzono w tys. zł

6 Wybrane dane jednostkowego sprawozdania finansowego

WYBRANE DANE FINANSOWE	01.01.2022	01.01.2021	01.01.2021	01.01.2022	01.01.2021	01.01.2021
	31.03.2022	31.12.2021	31.03.2021	31.03.2022	31.12.2021	31.03.2021
	tys. złotych	tys. złotych	tys. złotych	tys. EURO	tys. EURO	tys. EURO
I. Przychody netto ze sprzedaży towarów i usług	50 961	204 305	45 461	10 966	44 632	9 943
II. Zysk (strata) z działalności operacyjnej	1 178	23 690	3 890	253	5 175	851
III. Zysk (strata) brutto	2 713	21 463	3 306	584	4 689	723
IV. Zysk (strata) netto	2 267	17 378	2 916	488	3 796	638
V. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	(5 975)	23 292	(1 074)	(1 286)	5 088	(235)
VI. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	(1 668)	(3 478)	(680)	(359)	(760)	(149)
VII. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	5 269	(21 934)	(3 255)	1 134	(4 792)	(712)
VIII. Przepływy pieniężne netto, razem	(2 374)	(2 120)	(5 009)	(511)	(463)	(1 096)
IX. Aktywa razem	161 827	151 188	138 079	34 783	32 871	29 629
X. Zobowiązania	97 881	91 420	82 738	21 038	19 877	17 754
XI. Zobowiązania długoterminowe	30 702	33 026	40 316	6 599	7 181	8 651
XII. Zobowiązania krótkoterminowe	67 179	58 394	42 422	14 439	12 696	9 103
XIII. Kapitał własny	63 946	59 768	55 341	13 744	12 995	11 875
XIV. Kapitał zakładowy	224	224	224	48	49	48
XV. Liczba akcji	2 233 500	2 233 500	2 233 500	2 233 500	2 233 500	2 233 500
XVI. Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł / EURO)	1,21	8,74	1,41	0,26	1,91	0,31
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)	1,01	7,78	1,41	0,22	1,70	0,31
XIX. Wartość księgową na jedną akcję (w zł / EURO)	28,63	26,76	24,78	6,15	5,82	5,32
XX. Rozwodniona wartość księgową na jedną akcję (w zł / EURO)	28,63	26,76	24,78	6,15	5,82	5,32
XXI. Zadeklarowana lub wypłacona dywidenda na jedną akcję (w zł / EURO)	-	-	-	-	-	-

7 Śródroczne jednostkowe sprawozdanie z sytuacji finansowej

AKTYWA	31.03.2022	31.12.2021	31.03.2021
Aktywa trwałe	78 296	72 852	78 441
Rzeczowe aktywa trwałe	12 219	11 695	11 632
Aktywa z tytułu prawa użytkowania lokali	31 153	33 533	38 375
Aktywa niematerialne	19 899	19 976	20 933
Pozostałe aktywa finansowe	7 364	86	147
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	4 211	4 112	3 654
Długoterminowe pozostałe należności i rozliczenia międzyokresowe	3 450	3 450	3 700
Aktywa obrotowe	83 531	78 336	59 638
Zapasy	68 419	58 707	44 462
Należności z tytułu dostaw, robót i usług	6 191	6 521	8 726
Pozostałe należności krótkoterminowe i rozliczenia międzyokresowe	3 974	5 045	1 693
Pożyczki udzielone	604	1 501	672
Walutowe kontrakty terminowe	155	-	412
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	4 188	6 562	3 673
AKTYWA RAZEM	161 827	151 188	138 079
KAPITAŁ WŁASNY I ZOBOWIĄZANIA	31.03.2022	31.12.2021	31.03.2021
Kapitał własny	63 946	59 768	55 341
Kapitał podstawowy	224	224	224
Nadwyżka ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej	14 756	14 756	14 756
Akcje własne	(10 785)	(12 696)	(2 661)
Pozostałe kapitały zapasowe	40 106	40 106	38 637
Zyski zatrzymane - zysk/strata z lat ubiegłych	17 378	-	1 469
Zyski zatrzymane - zysk/strata z roku bieżącego	2 267	17 378	2 916
ZOBOWIĄZANIA	97 881	91 420	40 735
Zobowiązania długoterminowe	30 702	33 026	40 316
Rezerwy			
Zobowiązanie z tytułu odroczonego podatku dochodowego	3 683	3 715	3 737
Długoterminowe kredyty bankowe i pożyczki	429	429	1 186
Pożyczka z PFR	875	875	-
Pozostałe długoterminowe zobowiązania finansowe	2 230	2 426	2 809
Pozostałe długoterminowe zobowiązania finansowe z tytułu leasingów lokali	23 304	25 341	32 165
Długoterminowe pozostałe zobowiązania i rozliczenia międzyokresowe	181	240	419

Grupa Kapitałowa Esotiq & Henderson S.A.
Śródroczne sprawozdanie finansowe za I kwartał 2022 r.
Sprawozdanie sporządzono w tys. zł

Zobowiązania krótkoterminowe	67 179	58 394	42 422
Rezerwy	329	329	292
Krótkoterminowe kredyty bankowe i pożyczki	11 457	241	-
Krótkoterminowa część długoterminowych kredytów bankowych i pożyczek	757	1 015	1 030
Pożyczka z PFR	875	875	3 500
Pozostałe krótkoterminowe zobowiązania finansowe	3 535	4 379	3 750
Pozostałe krótkoterminowe zobowiązania finansowe z tytułu leasingów lokali	9 737	10 046	7 776
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	27 735	30 438	20 341
Krótkoterminowe pozostałe zobowiązania i rozliczenia międzyokresowe	9 667	8 018	5 303
Zobowiązania z tytułu podatku dochodowego	3 087	3 038	430
Walutowe kontrakty terminowe	-	15	-
KAPITAŁ WŁASNY I ZOBOWIĄZANIA RAZEM	161 827	151 188	138 079

8 Śródroczne jednostkowe sprawozdanie z całkowitych dochodów

WARIANT KALKULACYJNY	01.01.2022 31.03.2022	01.01.2021 31.03.2021
	narastająco 2022	narastająco 2021
<i>Działalność kontynuowana</i>		
Przychody ze sprzedaży	50 961	45 461
Koszt własny sprzedaży	19 547	16 869
Zysk/strata brutto ze sprzedaży	31 414	28 592
Koszty sprzedaży	24 498	20 616
Koszty ogólnego zarządu	5 964	4 438
Pozostałe przychody operacyjne	655	467
Pozostałe koszty operacyjne	429	115
Zysk/strata z działalności operacyjnej	1 178	3 890
Przychody finansowe	2 520	42
Koszty finansowe	985	626
Zysk/strata brutto	2 713	3 306
Podatek dochodowy	446	390
Zysk/strata netto z działalności kontynuowanej	2 267	2 916
<i>Działalność zaniechana</i>		
Zysk/strata za rok obrotowy na działalności zaniechanej	-	-
Zysk/strata netto za okres sprawozdawczy	2 267	2 916
Dochody całkowite razem	2 267	2 916
Zysk / strata na jedną akcję w zł:		
Z działalności kontynuowanej		
<i>Podstawowy</i>	1,21	1,41
<i>Rozwodniony</i>	1,01	1,41
Z działalności kontynuowanej i zaniechanej		
<i>Podstawowy</i>	1,21	1,41
<i>Rozwodniony</i>	1,01	1,41

9 Śródroczne jednostkowe zestawienie zmian w kapitale własnym

01.01.2022	31.03.2022	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	(12 696)	38 637	17 378	58 299
Dochody całkowite razem		-	-	-	-	2 267	2 267
Zysk/ strata za rok obrotowy		-	-	-	-	2 267	2 267
Pozostałe zmiany w kapitale własnym		-	-	1 911	1 469	-	3 380
Podział wyniku finansowego		-	-	-	1 469	-	1 469
Nabycie akcji własnych		-	-	(1 931)	-	-	(1 931)
Sprzedaż akcji własnych		-	-	3 842	-	-	3 842
Saldo na koniec okresu		224	14 756	(10 785)	40 106	19 645	63 946

01.01.2021	31.12.2021	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	(2 501)	38 637	1 469	52 585
Dochody całkowite razem		-	-	-	-	17 378	17 378
Zysk/ strata za rok obrotowy		-	-	-	-	17 378	17 378
Pozostałe zmiany w kapitale własnym		-	-	(10 195)	1 469	(1 469)	(10 195)
Podział wyniku finansowego		-	-	-	1 469	(1 469)	-
Nabycie akcji własnych		-	-	(10 195)	-	-	(10 195)
Saldo na koniec okresu		224	14 756	(12 696)	40 106	17 378	59 768

01.01.2021	31.03.2021	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)	38 637	1 469	53 080
Dochody całkowite razem		-	-	-	-	2 916	2 916
Zysk/ strata za rok obrotowy		-	-	-	-	2 916	2 916
Pozostałe zmiany w kapitale własnym		-	-	(655)	-	-	(655)
Nabycie akcji własnych		-	-	(655)	-	-	(655)
Saldo na koniec okresu		224	14 756	(2 661)	38 637	4 385	55 341

10 Śródroczny jednostkowy rachunek przepływów pieniężnych

METODA POŚREDNIA	01.01.2022 31.03.2022	01.01.2021 31.03.2021
Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
Zysk/ strata brutto	2 713	3 306
Korekty o pozycje:	(8 688)	(4 380)
Amortyzacja	3 548	3 534
Zyski/ straty z tytułu różnic kursowych	(167)	(381)
Koszty i przychody z tytułu odsetek	326	350
Zysk/ strata z tytułu działalności inwestycyjnej	(2 443)	9
Zmiana stanu rezerw	-	-
Zmiana stanu zapasów	(9 711)	(6 343)
Zmiana stanu należności i rozliczeń międzyokresowych czynnych	1 401	(330)
Zmiana stanu zobowiązań i rozliczeń międzyokresowych biernych	(1 116)	(681)
Zapłacony/ zwrócony podatek dochodowy	(526)	(453)
Inne korekty	-	(85)
Przepływy środków pieniężnych netto z działalności operacyjnej	(5 975)	(1 074)
Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
Wpływy ze sprzedaży środków trwałych i aktywów niematerialnych	3	2
Wpływy ze sprzedaży aktywów finansowych	6 309	
Spłaty udzielonych pożyczek	941	50
Wydatki na nabycie rzeczowych aktywów trwałych i aktywów niematerialnych	(1 643)	(732)
Wydatki netto na nabycie podmiotów zależnych i stowarzyszonych	(7 278)	-
Przepływy środków pieniężnych netto z działalności inwestycyjnej	(1 668)	(680)
Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
Wpływy z kredytów i pożyczek	11 215	-
Spłata kredytów i pożyczek	(301)	(257)
Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	(2 624)	(2 475)
Nabycie akcji własnych	(1 931)	(160)
Zapłacone odsetki	(372)	(392)
Inne	(718)	29
Przepływy środków pieniężnych netto z działalności finansowej	5 269	(3 255)
Zwiększenie/ zmniejszenie stanu środków pieniężnych i ekwiwalentów środków pieniężnych	(2 374)	(5 009)
Środki pieniężne, ekwiwalenty środków pieniężnych oraz kredyty w rachunku bieżącym na początek okresu	6 562	8 682
Środki pieniężne, ekwiwalenty środków pieniężnych oraz kredyty w rachunku bieżącym na koniec okresu	4 188	3 673

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 I kwartał 2022 r.
Sprawozdanie sporządzono w tys. zł

2	Esotiq Germany GmbH Stuttgart	100 %	100 %	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 01.01.2022 do 31.03.2022 obejmuje wyniki spółek zależnych spółek wchodzących w skład Grupy na dzień 31 marca 2022 roku:

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

11.2 Podstawa sporządzenia skonsolidowanego sprawozdania finansowego

Śródroczne skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej za I kwartał 2022 zostało sporządzone zgodnie z Międzynarodowym Standardem Rachunkowości 34 „Śródroczna sprawozdawczość Finansowa” („MSR 34”) i zatwierdzone przez Zarząd Spółki do publikacji w dniu 27 maja 2022 roku. W kwestiach nie uregulowanych przez MSSF zastosowano wymogi ustawy o rachunkowości.

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 2021, z wyjątkiem zastosowania nowych lub zmienionych standardów oraz interpretacji obowiązujących dla okresów rocznych rozpoczynających się w dniu lub po 1 stycznia 2022 roku.

Skrócone śródroczne skonsolidowane sprawozdanie finansowe powinno być czytane wraz ze skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym za zakończony rok 2021 opublikowanym w dniu 27 kwietnia 2021 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.

Nowe standardy, zmiany w obowiązujących standardach oraz interpretacje, które zostały opublikowane po dniu 31 grudnia 2021 roku i które na dzień zatwierdzenia niniejszego sprawozdania finansowego do publikacji nie zostały przyjęte do stosowania przez kraje UE:

- NOWY MSSF 17 „INSURANCE CONTRACTS” Nowy standard regulujący ujęcie, wycenę, prezentację i ujawnienia dotyczące umów ubezpieczeniowych i reasekuracyjnych.
- Zmiana MSR 1 „PREZENTACJA SPRAWOZDAŃ FINANSOWYCH”. Zmiany obowiązują dla okresów rocznych rozpoczynających się 1 stycznia 2023 roku lub później.
- Zmiana MSR 16 „RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE”. Zmiana obowiązuje dla okresów rocznych rozpoczynających się 1 stycznia 2022 roku lub później.
- Zmiana MSSF 3 „POŁĄCZENIA PRZEDSIĘWZIĘĆ”
- Zmiana MSR 1 „PREZENTACJA SPRAWOZDAŃ FINANSOWYCH”. Zmiana obowiązuje dla okresów rocznych rozpoczynających się 1 stycznia 2023 roku lub później.
- Zmiana MSR 8 „ZASADY (POLITYKA) RACHUNKOWOŚCI, ZMIANY WARTOŚCI SZACUNKOWYCH I KORYGOWANIE BŁĘDÓW”. Zmiana obowiązuje dla okresów rocznych rozpoczynających się 1 stycznia 2023 roku lub później.
- Zmiana MSSF 16 „LEASING”
- Zmiana do MSR 12 „PODATEK DOCHODOWY”. Zmiana obowiązuje dla okresów rocznych rozpoczynających się 1 stycznia 2023 roku lub później.
- Zmiana do MSSF 17 „UMOWY UBEZPIECZENIA”
- Zmiana do MSR 8 „ZASADY (POLITYKA) RACHUNKOWOŚCI, ZMIANY WARTOŚCI SZACUNKOWYCH I KORYGOWANIE BŁĘDÓW”

Grupa nie zdecydowała się na wcześniejsze zastosowanie żadnego standardu, interpretacji lub zmiany, która została opublikowana, lecz nie weszła dotychczas w życie. Grupa jest w trakcie analizy wpływu wyżej wymienionych standardów, interpretacji i zmian do standardów.

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

	31.03.2022	31.12.2021	31.03.2021
Średni kurs EUR na koniec okresu	4,6525	4,5994	4,6603
Średni kurs EUR w okresie	4,6472	4,5775	4,5721

Kursy przyjęte do wyceny

	31.03.2022	31.12.2021	31.03.2021
--	-------------------	-------------------	-------------------

USD	4,1801	4,0600	3,9676
EUR	4,6525	4,5994	4,6603
GBP	5,4842	5,4846	5,4679
CZK	0,1903	0,1850	0,1783

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 I kwartale 2022

W dniu 21 stycznia 2022 r. wpłynęła do Spółki, zawarta z Narodowym Centrum Badań i Rozwoju [Instytucja Pośrednicząca], Umowa o dofinansowanie Projektu „Badania nad wynalezieniem struktur tektonicznych stanowiących etykiety RFID w sklepie autonomicznym” w ramach Poddziałania 1.1.1 Programu Operacyjnego Inteligentny Rozwój 2014-2020 współfinansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego. Całkowity koszt realizacji projektu wynosi 11 239 500,00 zł (jedenaście milionów dwieście trzydzieści dziewięć tysięcy pięćset złotych), która to wartość stanowi całkowitą kwotę kosztów kwalifikowanych. Instytucja Pośrednicząca przyznała Jednostce Dominującej dofinansowanie w kwocie nieprzekraczającej 6 732 343,75 zł (sześć milionów siedemset trzydzieści dwa tysiące trzysta czterdzieści trzy złote i siedemdziesiąt pięć groszy). Wydatki będą rozliczane w formie refundacji kosztów faktycznie poniesionych w odniesieniu do kategorii wydatków bezpośrednich oraz stawki ryczałtowej w odniesieniu do kategorii kosztów pośrednich. Warunkiem wypłaty dofinansowania jest złożenie przez Jednostkę Dominującą prawidłowo wypełnionego i kompletnego wniosku o płatność. Realizacja projektu wpływa na wysokość kosztów zarządu Jednostki Dominującej. Rozliczenie i dofinansowanie nastąpi w kolejnych okresach sprawozdawczych. Okres kwalifikowalności kosztów dla Projektu kończy się w dniu 31 grudnia 2023 r. Jednostka Dominująca jest zobowiązana do zapewnienia trwałości Projektu przez okres trzech lat od dnia zakończenia jego realizacji. Esotiq & Henderson S.A. umacnia pozycję rynkowego lidera oferując klientkom wysokiej jakości bieliznę spełniającą ich bardzo osobiste potrzeby, a koncepcja sklepu autonomicznego jest istotnym elementem rozwijanego przez Spółkę innowacyjnego modelu budowania relacji z klientkami, opartego o nowoczesne technologie. Lata doświadczeń w pracy z kobietami i dla kobiet skierowały uwagę Esotiq na szerszy aspekt kobiecych oczekiwań – wychodzący poza obecne przyzwyczajenia zakupowe. Dlatego już dziś patrzymy w kierunku potrzeb KOBIECY JUTRA, doskonaląc markę ESOTIQ zarówno od strony oferty produktowej, jak również pod względem dostarczanego doświadczenia zakupowego, wdrażając np. mobilną aplikację umożliwiającą idealne dopasowanie biustonoszy. Autonomiczny salon z bielizną – miejsce, gdzie zakup będzie w pełni bezkontaktowy, przez co maksymalnie intymny, jest kolejnym krokiem w tworzeniu unikalnych, wielokanałowych doświadczeń zakupowych odpowiadających na różnorodne kobiece potrzeby.

W dniu 31 stycznia 2022 r. Jednostka Dominująca zawarła warunkową umowę inwestycyjną, zgodnie z którą obejmie 33% akcji w podwyższonym kapitale zakładowym Vosedo S.A. [Spółka], tworzącej multibrandową platformę sprzedaży – sklep internetowy vosedo.com, w którego ofercie znajdą się produkty wiodących marek bielizny, homewear, beachwear, kosmetyków, perfum, rajstop, skarpet i akcesoriów. Kluczowymi partnerami inwestycyjnymi w projekcie VOSEDO są Esotiq & Henderson S.A., lider polskiego rynku bieliznianego, dysponujący największą zdywersyfikowaną siecią sprzedaży, na którą składają się salony

własne, sklepy franczyzowe, sklepy multibrandowe, sklepy internetowe oraz sprzedaż hurtowa; Oponeo.pl S.A., lider polskiego rynku sprzedaży online w kategorii motoryzacja, zdobywca pierwszego miejsca w prestiżowym Rankingu Sklepów Internetowych 2021, sprzedający opony i felgi w trzynastu krajach Europy, który obejmuje 33% akcji w kapitale zakładowym Vosedo S.A.; Patronado Limited – akcjonariusz Esotiq & Henderson S.A., który obejmuje 32% akcji w kapitale zakładowym Vosedo S.A. oraz Pan Sławomir Rybka – prywatny inwestor, który obejmuje 2% akcji w kapitale zakładowym Vosedo S.A. Synergiczne zaangażowanie wiedzy, umiejętności i doświadczenia oraz zaufanie klientów zdobyte przez partnerów inwestycyjnych VOSEDO w wieloletniej działalności e-commerce są solidną podstawą do stworzenia sklepu on-line o silnej pozycji konkurencyjnej na polskim i europejskim rynku. Zgodnie z założeniami sklep internetowy VOSEDO rozpocznie działalność w III kwartale bieżącego roku, a kapitał zakładowy Spółki po dokonaniu inwestycji będzie wynosił 1.562.700,00 zł. Wartość inwestycji Esotiq & Henderson S.A. w projekt VOSEDO wyniesie 6.000.014,79 zł. Zamiarem inwestorów Vosedo S.A. jest wprowadzenie jej akcji do obrotu na rynku regulowanym Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. w perspektywie około pięciu lat od daty rozpoczęcia przez Spółkę działalności. Realizacja umowy inwestycyjnej w zakresie obejmowania przez inwestorów akcji Vosedo S.A. nastąpi pod warunkiem uzyskania zgody Prezesa Urzędu Ochrony Konkurencji i Konsumentów na dokonanie koncentracji.

Esotiq & Henderson Spółka Akcyjna w dniu 31 marca 2022 r. nabył 1 250 [jeden tysiąc dwieście pięćdziesiąt] udziałów ESOTIQ Germany GmbH o łącznej wysokości 1 250 000,00 EUR [jeden milion dwieście pięćdziesiąt tysięcy euro 00/100], stanowiących 49,50% w kapitale zakładowym i głosach na zgromadzeniu wspólników ESOTIQ Germany GmbH. Przed nabyciem Emitent posiadał 1 275 [jeden tysiąc dwieście siedemdziesiąt pięć] udziałów ESOTIQ Germany GmbH o łącznej wysokości 1 275 000,00 EUR [jeden milion dwieście siedemdziesiąt pięć tysięcy euro 00/100], stanowiących 50,50% w kapitale zakładowym i głosach na zgromadzeniu wspólników ESOTIQ Germany GmbH. Po nabyciu Emitent posiada 2 525 [dwa tysiące pięćset dwadzieścia pięć] udziałów ESOTIQ Germany GmbH o łącznej wysokości 2 525 000,00 EUR [dwa miliony pięćset dwadzieścia pięć tysięcy euro 00/100], stanowiących 100,00% w kapitale zakładowym i głosach na zgromadzeniu wspólników ESOTIQ Germany GmbH. Nabycie własności udziałów nastąpiło za cenę 1 564 982,00 EUR [jeden milion pięćset sześćdziesiąt cztery tysiące dziewięćset osiemdziesiąt dwa euro 00/100] zapłaconą ze środków własnych Emitenta. Cena przeliczona na złote według kursu średniego NBP z dnia 30 marca 2022 r. wynosi 7 278 261,79 PLN [siedem milionów dwieście siedemdziesiąt osiem tysięcy dwieście sześćdziesiąt jeden złotych 79/100].

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

W związku z inwazją Rosji na Ukrainę Zarząd Esotiq & Henderson S.A. podjął decyzję o zaprzestaniu sprzedaży na terenie Federacji Rosyjskiej, której udział w sprzedaży Jednostki Dominującej ogółem w roku 2021 wyniósł około 1%. Sprzedaż na rynku rosyjskim miała charakter hurtowy, a zatem jej zakończenie nie wpłynęło istotnie na poziom uzyskiwanych przez Spółkę marż. W 2021 roku wartość sprzedaży na rynku ukraińskim prowadzonej w salonach Esotiq oraz w hurcie stanowiła około 0.9% ogółu sprzedaży. Grupa utworzyła w 2022 roku odpisy aktualizujące wartość przeterminowanych należności od kontrahentów z Ukrainy w kwocie 212 tys. zł.

W dniu 4 marca 2022 r., w wykonaniu zobowiązania do zbycia akcji, Jednostka dominująca zbyła na rzecz Pana Marka Warzechy 179 545 akcji własnych o wartości nominalnej 0,10 zł każda. Akcje zbyte w transakcjach pakietowych poza sesją giełdową stanowiły 8,04% kapitału zakładowego i odpowiadało im 179 545 głosów na walnym zgromadzeniu, co stanowiło 5,55% ogólnej liczby głosów. Średnia jednostkowa cena zbytych akcji własnych wyniosła 35,20 zł. Zobowiązanie do zbycia akcji wynikało z zawartej w dniu 19 sierpnia 2021 r. umowy, na podstawie której Pan Marek Warzecha nabył uprawnienie do zakupu od Esotiq & Henderson S.A. 179 545 akcji własnych o wartości nominalnej 0,10 zł każda, oznaczonych kodem PLESTHN00018, za łączną cenę sprzedaży w kwocie 6 319 984,00 zł tj. 35,20 zł za jedną akcję. Z tytułu nabycia przedmiotowego uprawnienia Pan Marek Warzecha zobowiązany był do zapłaty Jednostce

Dominującej kwoty w wysokości 718 180,00 zł w terminie 45 dni od daty nabycia uprawnienia, pod rygorem jego utraty. Pan Marek Warzecha mógł skorzystać z uprawnienia do zakupu akcji przez okres 3 miesięcy, rozpoczynający się w dniu upływu 3 miesięcy od dnia nabycia uprawnienia. W związku z zawarciem przez Esotiq & Henderson S.A. i Pana Marka Warzechę umowy sprzedaży akcji w wyniku skorzystania z nabytego uprawnienia zapłacona kwota została zaliczona na poczet ceny sprzedaży akcji. Zysk z transakcji w wysokości 2,4 mln zł został wykazany w przychodach finansowych.

W ocenie Zarządu Jednostki Dominującej, w pierwszym kwartale 2022 r. oraz do dnia sporządzenia sprawozdania finansowego, nie wystąpiły inne czynniki i zdarzenia o nietypowym charakterze o znaczącym wpływie na osiągnięte skonsolidowane wyniki finansowe.

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. Jedyną grupą asortymentową podatną na sezonowość są stroje kąpielowe, w przypadku których zamówienia ustala się na poziomie 10% 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.

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 I kwartale 2022 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 I kwartale 2022 roku Grupa Kapitałowa Esotiq & Henderson korzystała z gwarancji bankowych na zabezpieczenie spłaty czynszu z tytułu najmu powierzchni pod lokale handlowe. Na dzień 31 marca 2022 roku wartość wystawionych gwarancji na zlecenie Grupy Kapitałowej wyniosła 4.067 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

Grupa Kapitałowa Esotiq & Henderson S.A.
Śródroczne sprawozdanie finansowe za I kwartał 2022 r.
Sprawozdanie sporządzono w tys. zł

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 I kwartał 2022 r.
 Sprawozdanie sporządzono w tys. zł

SEGMENTY OPERACYJNE	za okres 01.01.2022 - 31.03.2022				Działalność zaniechana	Działalność ogółem
	Działalność kontynuowana					
	ESOTIQ	LUMA	wyłączenia konsolidacyjne	Razem		
	SEGMENT 1	SEGMENT 2				
Przychody od klientów zewnętrznych	51 308	-	-	51 308	-	51 308
Przychody z tytułu transakcji między segmentami	231	3 648	(3 879)	-	-	-
Inne istotne pozycje przychodów i kosztów, w tym:	51 081	3 330	(10 913)	50 543	-	50 543
Koszty działalności operacyjnej, w tym:	51 081	3 330	(3 868)	50 543	-	50 543
Wartość sprzedanych towarów i materiałów	19 752	-	(230)	19 522	-	19 522
Amortyzacja	3 754	-	(146)	3 608	-	3 608
Pozostałe przychody/koszty operacyjne	237	-	-	237	-	237
Przychody finansowe, w tym:	2 520	-	(42)	2 478	-	2 478
przychody z tytułu odsetek	53	-	(42)	11	-	11
Koszty finansowe, w tym:	1 045	-	(348)	697	-	697
koszty z tytułu odsetek	578	-	(53)	525	-	525
Zysk brutto lub strata segmentu sprawozdawczego	2 170	318	7 340	2 783	-	2 783
Aktywa segmentu sprawozdawczego	168 842	1 840	(14 520)	156 162	-	156 162
Zwiększenia aktywów trwałych	1 647	-	-	1 647	-	1 647
Zobowiązania segmentu sprawozdawczego	113 365	341	(14 019)	99 687	-	99 687
Odpisy aktualizujące ujęte w rachunku zysków i strat	212	-	-	212	-	212
Przepływy pieniężne:	(3 772)	(4)	-	(3 777)	-	(3 777)
z działalności operacyjnej	(6 256)	(4)	(177)	(6 437)	-	(6 437)
z działalności inwestycyjnej	(1 672)	-	(911)	(2 583)	-	(2 583)
z działalności finansowej	4 156	-	1 087	5 243	-	5 243

Grupa Kapitałowa Esotiq & Henderson S.A.
 Śródroczne sprawozdanie finansowe za I kwartał 2022 r.
 Sprawozdanie sporządzono w tys. zł

SEGMENTY OPERACYJNE	za okres 01.01.2021 - 31.03.2021				Działalność zaniechana	Działalność ogółem
	Działalność kontynuowana					
	ESOTIQ	LUMA	wyłączenia konsolidacyjne	Razem		
	SEGMENT 1	SEGMENT 2				
Przychody od klientów zewnętrznych	45 749	-	-	45 749	-	45 749
Przychody z tytułu transakcji między segmentami	225	2 298	(2 523)	-	-	-
Inne istotne pozycje przychodów i kosztów, w tym:	43 639	2 216	(2 509)	43 346	-	43 346
Koszty działalności operacyjnej, w tym:	43 639	2 216	(2 509)	43 346	-	43 346
Wartość sprzedanych towarów i materiałów	17 121	-	(224)	16 897	-	16 897
Amortyzacja	3 863	-	(89)	3 774	-	3 774
Pozostałe przychody/koszty operacyjne	627	11	-	638	-	638
Przychody finansowe, w tym:	42	-	160	202	-	202
przychody z tytułu odsetek	42	-	(37)	5	-	5
Koszty finansowe, w tym:	697	-	(156)	541	-	541
koszty z tytułu odsetek	593	-	(52)	541	-	541
Zysk brutto lub strata segmentu sprawozdawczego	2 307	93	302	2 702	-	2 702
Aktywa segmentu sprawozdawczego	146 530	1 819	(7 068)	141 281	-	141 281
Zwiększenia aktywów trwałych	(732)	-	-	(732)	-	(732)
Zobowiązania segmentu sprawozdawczego	97 556	766	(12 865)	85 457	-	85 457
Przepływy pieniężne:	(5 260)	(11)	-	(5 271)	-	(5 271)
z działalności operacyjnej	(1 069)	(11)	(103)	(1 183)	-	(1 183)
z działalności inwestycyjnej	(680)	-	-	(680)	-	(680)
z działalności finansowej	(3 511)	-	103	(3 408)	-	(3 408)

11.17 Informacja o utworzeniu, zwiększeniu i rozwiązaniu rezerw

REZERWY				
01.01.2022 31.03.2022		Rezerwy na świadczenia pracownicze	Pozostałe rezerwy	Razem
Wartość na początek okresu, w tym:		490	4	494
Krótkoterminowe na początek okresu		490	4	494
Zwiększenia		1	-	1
Zmniejszenia		-	-	-
Wartość na koniec okresu w tym:		491	4	495
Krótkoterminowe na koniec okresu		491	4	495
Długoterminowe na koniec okresu		-	-	-

REZERWY				
01.01.2021 31.12.2021		Rezerwy na świadczenia pracownicze	Pozostałe rezerwy	Razem
Wartość na początek okresu, w tym:		460	4	464
Krótkoterminowe na początek okresu		460	4	464
Zwiększenia		37	-	37
Zmniejszenia		7	-	7
Wartość na koniec okresu w tym:		490	4	494
Krótkoterminowe na koniec okresu		460	4	494
Długoterminowe na koniec okresu		-	-	-

REZERWY				
01.01.2021 - 31.03.2021		Rezerwy na świadczenia pracownicze	Pozostałe rezerwy	Razem
Wartość na początek okresu, w tym:		460	4	464
Krótkoterminowe na początek okresu		460	4	464
Zwiększenia		2	-	2
Zmniejszenia		-	-	-
Wartość na koniec okresu w tym:		462	4	466
Krótkoterminowe na koniec okresu		462	4	466
Długoterminowe na koniec okresu		-	-	-

11.18 Informacja o odpisach aktualizujących wartość zapasów

ZAPASY	31.03.2022	
	Towary	RAZEM
Wycena według ceny nabycia	69 792	69 792
Wartość netto zapasów	69 218	69 218
Odpisy aktualizujących wartość zapasów na początek okresu	574	574
Odwrócenia odpisów aktualizujących zapasy	-	-
Odpisy aktualizujące wartości zapasów	-	-

Grupa Kapitałowa Esotiq & Henderson S.A.
 Śródroczne sprawozdanie finansowe za I kwartał 2022 r.
 Sprawozdanie sporządzono w tys. zł

Odpisy aktualizujące wartość zapasów na koniec okresu	574	574
Wartość bilansowa zapasów	69 218	69 218
Wartość zapasów stanowiących zabezpieczenie zobowiązań	24 000	24 000

ZAPASY	31.12.2021	
	Towary	RAZEM
Wycena według ceny nabycia	60 047	60 047
Wartość netto zapasów	59 473	59 473
Odpisy aktualizujących wartość zapasów na początek okresu	511	511
Odwrócenia odpisów aktualizujących zapasy	-	-
Odpisy aktualizujące wartości zapasów	63	63
Odpisy aktualizujące wartość zapasów na koniec okresu	574	574
Wartość bilansowa zapasów	59 473	59 473
Wartość zapasów stanowiących zabezpieczenie zobowiązań	24 000	24 000

ZAPASY	31.03.2021	
	Towary	RAZEM
Wycena według ceny nabycia	45 708	45 708
Wartość netto zapasów	45 197	45 197
Odpisy aktualizujących wartość zapasów na początek okresu	511	511
Odpisy aktualizujące wartość zapasów na koniec okresu	511	511
Wartość bilansowa zapasów	45 197	45 197
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	01.01.2022	01.01.2021	01.01.2021
	31.03.2022	31.12.2021	31.03.2021
Stan na początek okresu	4 806	2 605	2 605
Zwiększenia	212	1 990	-
Zmniejszenia	-	0	-
Stan na koniec okresu	4 807	4 595	2 605

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		
	31.03.2022	31.12.2021	31.03.2021	01.01.2022 31.03.2022	01.01.2021 31.12.2021	01.01.2021 31.03.2021
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego						
Rzeczowe aktywa trwałe /nadwyżka amortyzacji podatkowej nad bilansową/	3 177	3 181	3 185	(4)	93	(13)
Instrumenty finansowe /dodatnie różnice kursowe z wyceny/	-	-	78	-	6	72
Należności i zobowiązania /dodatnie różnice kursowe z wyceny/	71	84	95	(13)	18	18
Środki pieniężne /dodatnie różnice kursowe z wyceny	2	4	12	(2)	1	11
Udzielone pożyczki /naliczone odsetki na dzień bilansowy/	245	236	210	9	33	8
Rzeczowe aktywa trwałe / leasing/	189	210	157	(21)	33	(83)
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	3 684	3 715	3 737	(31)	184	13

Grupa Kapitałowa Esotiq & Henderson S.A.
 Śródroczne sprawozdanie finansowe za I kwartał 2022 r.
 Sprawozdanie sporządzono w tys. zł

ODROCZONY PODATEK DOCHODOWY	Sprawozdanie z sytuacji finansowej			Sprawozdanie z zysków i strat		
	31.03.2022	31.12.2021	31.03.2021	01.01.2022 31.03.2022	01.01.2021 31.12.2021	01.01.2021 31.03.2021
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego						
Ujemne różnice kursowe z wyceny rozrachunków	50	4	114	(46)	(20)	(94)
Środki pieniężne /ujemne różnice kursowe z wyceny/	-	-	-	-	-	2
ZUS od wynagrodzeń	41	42	26	1	(6)	4
Zapasy /odpis aktualizujący/	109	109	97	-	(20)	-
Odpisy aktualizujące	914	874	620	(40)	(392)	-
Rezerwa na urlopy	63	63	56	-	(31)	-
Instrumenty finansowe /ujemne różnice kursowe z wyceny/	-	3	-	3	34	-
Rezerwa na koszty	-	-	-	-	(15)	51
Rezerwa na badanie sprawozdania	1	1	1	-	-	-
Rzeczowe aktywa trwałe /nadwyżka amortyzacji bilansowej nad podatkową/	199	183	138	(16)	(49)	(14)
Nierozpoznane aktywa z tytułu podatku odroczonego rozliczane w czasie	-	-	-	-	(3)	-
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	1 377	1 279	1 052	(98)	(502)	(51)

11.21 Przychody i koszty finansowe

PRZYCHODY FINANSOWE	01.01.2022	01.01.2021
	31.03.2022	31.03.2021
Przychody z tytułu odsetek	11	5
Zyski z inwestycji	2 467	-
Zyski z tytułu różnic kursowych	-	197
RAZEM	2 478	202

KOSZTY FINANSOWE	01.01.2022	01.01.2021
	31.03.2022	31.03.2021
Koszty odsetek	525	541
Straty z tytułu różnic kursowych	172	-
RAZEM	697	541

11.22 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	01.01.2022 - 31.03.2022		01.01.2022 - 31.03.2022	
	Sprzedaż	Zakupy	Należności	Zobowiązania
Jednostka dominująca	1	1 189	255	336
Spółki grupy kapitałowej	7	55	-	22
Kluczowi członkowie kadry kierowniczej	228	1	120	-
Pozostałe podmioty z udziałem kluczowych członków kierownictwa	1 016	7	238	255
Razem	1 252	1 252	613	613

11.23 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 I kwartał 2022

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%
Marek Warzecha – Członek Rady Nadzorczej	56 917	0	2,55%	56 917	1,76%
Patronado Limited	905 366	0	40,54%	1 810 732	56,00%
Esotiq & Henderson S.A. (akcje własne)	262 976	0	11,77%	262 976	8,13%
Pozostali	905 809	0	40,56%	910 809	28,17%
Ogółem	2 233 500		100%	3 233 500	100%

Na dzień publikacji niniejszego sprawozdania Spółka posiada łącznie 262 976 akcji własnych, stanowiących 11,77% kapitału zakładowego. Akcjom własnym odpowiada 262 976 głosów, stanowiących 8,13% ogółu głosów na walnym zgromadzeniu Jednostki Dominującej. W związku z przepisem art. 364 § 2 Kodeksu spółek handlowych Jednostka Dominująca nie wykonuje praw udziałowych z własnych akcji, z wyjątkiem uprawnień do ich zbycia lub wykonywania czynności, które zmierzają do zachowania tych praw.

Pan Mariusz Jawoszek - Przewodniczący Rady Nadzorczej Esotiq & Henderson S.A. pełni funkcję Dyrektora Patronado 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.

11.24 Zdarzenia następujące po dniu bilansowym

Zdarzenia takie nie wystąpiły.

11.25 Znaczące zmiany w sytuacji finansowej, ekonomicznej Emitenta

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

11.26 Stanowisko Zarządu Spółki odnośnie do 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.

11.27 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.

11.28 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 stopniu wpływają czynniki 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 płynących. Gwarancją długoterminowego wzrostu wartości Grupy Kapitałowej jest oferowanie atrakcyjnego i optymalnie dopasowanego do preferencji Klientów asortymentu wysokiej jakości towarów, zarówno w kolekcji damskiej – marki Esotiq, jak i męskiej – marki Henderson. Na perspektywy rozwoju spółek Grupy Kapitałowej wpływają również uwarunkowania zewnętrzne, niezależne od Emitenta, a dotyczące ogółu podmiotów prowadzących działalność gospodarczą. Do czynników takich należą sytuacja makroekonomiczna, kształt polityki fiskalnej, wahania kursów walut i stóp procentowych czy zmieniające się regulacje prawne. Zarząd Jednostki Dominującej aktywnie monitoruje obszary nacechowane występowaniem impulsów 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. 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. W ocenie Zarządu Emitenta nie występują istotne zagrożenia dla prowadzenia działalności przez Grupę Kapitałową w dającej się przewidzieć przyszłości.

Adam Skrzypek

Prezes Zarządu Esotiq & Henderson Spółka Akcyjna

Krzysztof Jakubowski

Wiceprezes Zarządu Esotiq & Henderson Spółka Akcyjna

Gdańsk, 27 maja 2022 roku.