

Skrócone Jednostkowe Sprawozdanie Finansowe
REDAN S.A. za okres od 1 stycznia 2017 do 30
września 2017 sporządzone zgodnie z MSR 34 w
kształcie zatwierdzonym przez Unię Europejską

REDAN S.A.

Łódź, 15 listopada 2017 r.

Spis treści**Strona**

Jednostkowy rachunek zysków i strat oraz sprawozdanie z całkowitych dochodów w wariacie porównawczym	4
Jednostkowe sprawozdanie z sytuacji finansowej	6
Jednostkowe sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym	8
Jednostkowe sprawozdanie z przepływów pieniężnych	9

Indeks not objaśniających do jednostkowego sprawozdania finansowego

1	Informacje ogólne	11
2	Platforma zastosowanych Międzynarodowych Standardów Sprawozdawczości Finansowej	12
3	Przychody	13
4	Podatek dochodowy dotyczący działalności kontynuowanej	15
5	Zysk (strata) na akcję	16
6	Rozwodniony zysk na akcję	17
7	Rzeczowe aktywa trwałe	18
8	Pozostałe aktywa niematerialne	18
9	Utrata wartości ujęta w bieżącym okresie	19
10	Udziały w jednostkach zależnych	21
11	Pozostałe aktywa finansowe	22
12	Zapasy	23
13	Należności z tytułu dostaw i usług i pozostałe należności	24
14	Kapitał akcyjny	25
15	Kredyty i pożyczki otrzymane oraz pozostałe zobowiązania finansowe	27
16	Rezerwy	32
17	Pozostałe zobowiązania	33
18	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania	33
19	Transakcje z jednostkami powiązanymi z Grupy Kapitałowej	34
20	Pożyczki z jednostkami powiązanymi z Grupy Kapitałowej i spoza Grupy Kapitałowej	35
21	Wynagrodzenia członków naczelnego kierownictwa	35
22	Pozostałe transakcje z podmiotami powiązanymi	35
23	Transakcje z jednostkami powiązanymi spoza Grupy Kapitałowej	36
24	Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	38
25	Środki pieniężne o ograniczonej możliwości dysponowania	38
26	Zobowiązania do poniesienia wydatków	39
27	Zobowiązania warunkowe i aktywa warunkowe	39
28	Zdarzenia po dniu bilansowym	39
29	Zatwierdzenie sprawozdania finansowego	39

**JEDNOSTKOWY RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT REDAN SA ZA III KWARTAŁ 2017
ZA OKRES OD 1 STYCZNIA 2017 DO 30 WRZEŚNIA 2017 [WARIANT PORÓWNAWCZY]**

	Nota	Okres	Okres	Okres	Okres	Okres
		01/07/2017 30/09/2017	zakończony 30/09/2017	zakończony 31/12/2016	01/07/2016 30/09/2016	zakończony 30/09/2016
		PLN'000	PLN'000	PLN'000	PLN'000	PLN'000
Działalność kontynuowana						
Przychody ze sprzedaży	3	35 723	118 865	190 959	54 461	142 889
Pozostałe przychody operacyjne		95	225	3 973	373	1 302
Razem przychody z działalności operacyjnej		35 818	119 090	194 932	54 834	144 191
Zmiana stanu produktów		-	-	-	-	-
Amortyzacja		(401)	(1 235)	(1 564)	(405)	(1 172)
Zużycie surowców i materiałów		(210)	(690)	(1 171)	(310)	(871)
Usługi obce		(2 635)	(8 037)	(11 669)	(2 887)	(8 774)
Koszty świadczeń pracowniczych		(1 633)	(5 152)	(7 082)	(1 734)	(5 309)
Podatki i opłaty		(34)	(130)	(208)	(51)	(162)
Pozostałe koszty		(145)	(376)	(579)	(123)	(419)
Wartość sprzedanych towarów i materiałów		(31 178)	(105 198)	(170 331)	(48 691)	(127 569)
Inne -Pozostałe koszty operacyjne		(118)	(392)	(633)	(89)	(536)
Razem koszty działalności operacyjnej		(36 354)	(121 210)	(193 237)	(54 290)	(144 812)
Zysk (strata) na działalności operacyjnej		(536)	(2 120)	1 695	544	(621)
Przychody finansowe		41	2 949	5 865	(237)	5 796
Koszty finansowe		(184)	(1 273)	(11 456)	(133)	(710)
Udział w zyskach jednostek podporządkowanych		-	-	-	-	-
Inne [opisać]		-	-	-	-	-
Zysk (strata) przed opodatkowaniem		(679)	(444)	(3 896)	174	4 465
Podatek dochodowy	4	(152)	488	(401)	(55)	(470)
Zysk (strata) netto z działalności	5	(831)	44	(4 297)	119	3 995
Działalność zaniechana						
Zysk (strata) netto z działalności zaniechanej		-	-	-	-	-
ZYSK (STRATA) NETTO		(831)	44	(4 297)	119	3 995
Zysk (strata) na akcję						
(w zł/gr na jedną akcję)	5					
Z działalności kontynuowanej i zaniechanej:						
Zwykły		(0,02)	0,00	(0,12)	0,00	0,11
Rozwodniony		(0,02)	0,00	(0,12)	0,00	0,11
Z działalności kontynuowanej:						
Zwykły		(0,02)	0,00	(0,12)	0,00	0,11
Rozwodniony		(0,02)	0,00	(0,12)	0,00	0,11

Bogusz Kruszyński - Prezes Zarządu

Osoba której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych

Anna Królikiewicz

Łódź dn. 15.11.2017 r.

**JEDNOSTKOWY RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT ORAZ POZOSTAŁYCH CAŁKOWITYCH DOCHODÓW
ZA OKRES OD 1 STYCZNIA 2017 DO 30 WRZEŚNIA 2017 [WARIANT PORÓWNAWCZY] (cd.)**

Nota	Okres	Okres	Okres	Okres	Okres
	01/07/2017	zakończony	zakończony	01/07/2016	zakończony
	30/09/2017	30/09/2017	31/12/2016	30/09/2016	30/09/2016
	PLN'000	PLN'000	PLN'000	PLN'000	PLN'000
ZYSK (STRATA) NETTO	(831)	44	(4 297)	119	3 995
Pozostałe całkowite dochody					
Składniki, które nie zostaną przeniesione w późniejszych okresach do rachunku zysków i strat:					
Skutki przeszacowania aktywów trwałych	-	-	-	-	-
Przeszacowanie zobowiązań z tytułu świadczeń pracowniczych	-	-	-	-	-
Podatek dochodowy dotyczący składników, które nie zostaną przeniesione w późniejszych okresach	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-
Składniki, które mogą zostać przeniesione w późniejszych okresach do rachunku zysków i strat:					
Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży:					
- Zysk netto z tytułu przeszacowania składników aktywów finansowych dostępnych do sprzedaży powstały w ciągu roku	-	-	-	-	-
- Korekty przeklasyfikujące w związku ze zbyciem aktywów finansowych dostępnych do sprzedaży w bieżącym roku	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-
Zabezpieczenie przepływów pieniężnych:					
- Zyski powstałe w ciągu bieżącego roku	-	-	-	-	-
- Korekty przeklasyfikujące kwot ujętych w wyniku	-	-	-	-	-
- Korekty wynikające z przeniesienia kwot do pierwotnych wartości pozycji zabezpieczanych	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-
Podatek dochodowy dotyczący składników, które mogą zostać przeniesione w późniejszych okresach	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-
Pozostałe całkowite dochody netto razem	-	-	-	-	-
SUMA CAŁKOWITYCH DOCHODÓW	(831)	44	(4 297)	119	3 995

Bogusz Kruszyński - Prezes Zarządu

Osoba której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych
Anna Królikiewicz

Łódź dn. 15.11.2017 r.

**JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ REDAN SA ZA III KWARTAŁ 2017
SPORZĄDZONE NA DZIEŃ 30 WRZEŚNIA 2017 ROKU**

	Nota	Stan na 30/09/2017	Stan na 30/06/2017	Stan na 31/12/2016	Stan na 30/09/2016	Stan na 30/06/2016
		PLN'000	PLN'000	PLN'000	PLN'000	PLN'000
AKTYWA						
Aktywa trwałe						
Rzeczowe aktywa trwałe	7	4 239	4 549	4 618	4 920	5 069
Nieruchomości inwestycyjne		-	-	-	-	-
Wartość firmy		-	-	-	-	-
Pozostałe aktywa niematerialne	8	4 919	4 873	4 634	4 529	4 250
Inwestycje w jednostkach podporządkowanych	10	47 366	47 362	44 566	54 816	54 816
Aktywa z tytułu podatku odroczonego	4	7 242	7 393	6 753	6 685	6 740
Należności z tytułu leasingu finansowego			-	-		-
Pozostałe aktywa finansowe	11	1 424	1 418	1 407	1 400	1 394
Pozostałe aktywa		3	3	3	4	4
Aktywa trwałe razem		65 193	65 598	61 981	72 354	72 273
Aktywa obrotowe						
Zapasy	12	40 187	35 672	33 368	42 205	45 380
Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności	13	53 297	62 168	74 277	64 384	58 533
Należności z tytułu leasingu finansowego		-	-	-	-	-
Należności z tytułu kontraktów budowlanych		-	-	-	-	-
Pozostałe aktywa finansowe	11	3 926	1 582	656	1 262	831
Bieżące aktywa podatkowe CIT		-	-	-	-	-
Bieżące aktywa podatkowe pozostałe		1 912	987	8	-	721
Pozostałe aktywa		210	150	141	183	177
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	24	175	293	4 270	1 963	2 140
		99 707	100 852	112 720	109 997	107 782
Aktywa klasyfikowane jako przeznaczone do zbycia		-	-	-	-	-
Aktywa obrotowe razem		99 707	100 852	112 720	109 997	107 782
Aktywa razem		164 900	166 450	174 701	182 351	180 055

Bogusz Kruszyński - Prezes Zarządu

Osoba której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych

Anna Królikiewicz

Łódź dn. 15.11.2017 r.

**JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ REDAN SA ZA III KWARTAŁ 2017
SPORZĄDZONE NA DZIEŃ 30 WRZEŚNIA 2017 ROKU (cd.)**

	Nota	Stan na 30/09/2017	Stan na 30/06/2017	Stan na 31/12/2016	Stan na 30/09/2016	Stan na 30/06/2016
		PLN'000	PLN'000	PLN'000	PLN'000	PLN'000
KAPITAŁ WŁASNY I ZOBOWIĄZANIA						
Kapitał własny						
Wyemitowany kapitał akcyjny	14	35 709	35 709	35 709	35 709	35 709
Nadwyżka ze sprzedaży akcji-kapitał zapasowy	14	80 756	80 756	85 053	85 053	85 053
Kapitał rezerwowy		25 000	25 000	25 000	25 000	25 000
Zyski zatrzymane		6 406	7 237	2 065	10 357	10 238
		147 871	148 702	147 827	156 119	156 000
Kwoty ujęte bezpośrednio w kapitale, związane z aktywami klasyfikowanymi jako przeznaczone do zbycia		-	-	-	-	-
Razem kapitał własny		147 871	148 702	147 827	156 119	156 000
Zobowiązania długoterminowe						
Długoterminowe pożyczki i kredyty bankowe oraz pozostałe zobowiązania finansowe	15	806	1 145	1 231	1 132	1 220
Zobowiązania z tytułu świadczeń emerytalnych		-	-	-	-	-
Rezerwa na podatek odroczony		-	-	-	-	-
Rezerwy długoterminowe	16	25	25	25	23	23
Przychody przyszłych okresów		-	-	-	-	-
Pozostałe zobowiązania	17	-	-	-	-	-
Zobowiązania długoterminowe razem		831	1 170	1 256	1 155	1 243
Zobowiązania krótkoterminowe						
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania	18	10 899	9 982	17 043	17 634	16 456
Krótkoterminowe pożyczki i kredyty bankowe oraz pozostałe zobowiązania finansowe	15	2 500	3 735	3 255	3 090	2 860
Bieżące zobowiązania podatkowe CIT		-	-	-	-	-
Bieżące zobowiązania podatkowe pozostałe		738	479	2 464	1 001	462
Rezerwy krótkoterminowe	16	955	1 166	1 474	1 533	1 273
Przychody przyszłych okresów		-	-	-	-	-
Pozostałe zobowiązania	17	1 106	1 216	1 382	1 819	1 761
		16 198	16 578	25 618	25 077	22 812
Zobowiązania związane bezpośrednio z aktywami trwałymi klasyfikowanymi jako przeznaczone do zbycia		-	-	-	-	-
Zobowiązania krótkoterminowe razem		16 198	16 578	25 618	25 077	22 812
Zobowiązania razem		17 029	17 748	26 874	26 232	24 055
Pasywa razem		164 900	166 450	174 701	182 351	180 055

Bogusz Kruszyński - Prezes Zarządu

Osoba której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych

Anna Królikiewicz

Łódź dn. 15.11.2017 r.

**JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM REDAN SA ZA III KWARTAŁ 2017
SPORZĄDZONE NA DZIEŃ 30 WRZEŚNIA 2017 ROKU**

	Kapitał podstawowy	Nadwyżka ze sprzedaży akcji oraz kapitał zapasowy	Kapitał rezerwowo ogółem	Kapitał rezerwowo z przeszac. rzeczowych aktywów trwałych	Kapitał rezerwowo z przeszac. inwestycji	Kapitał rezerwowo na zabezpieczenia	Kapitał rezerwowo z przewalutowania	Nadwyżka ze sprzedaży opcji na obligacje zamienne	Zyski zatrzymane	Razem
	PLN'000	PLN'000	PLN'000	PLN'000	PLN'000	PLN'000	PLN'000	PLN'000	PLN'000	PLN'000
Stan na 1 stycznia 2016 roku (z poprzedniego sprawozdania)	34 666	69 952	26 575	-	-	-	-	-	21 138	152 331
Stan na 1 stycznia 2016 roku (po przekształceniach)	34 666	69 952	26 575	-	-	-	-	-	21 138	152 331
Zysk netto za III kwartały roku obrotowego 2016									3 995	3 995
Pozostałe całkowite dochody za III kwartały roku obrotowego 2016 (netto)										-
Suma całkowitych dochodów									3 995	3 995
Koszty podwyższenia kapitału										-
Rejestracja kapitału-akcji z konwersji obligacji	1 043	325	(1 575)	-	-	-	-	-		(207)
Przeniesienie do zysków na kapitał zapasowy		14 776							(14 776)	-
Stan na 30 września 2016 roku	35 709	85 053	25 000	-	-	-	-	-	10 357	156 119
Strata netto za rok obrotowy 2016	-	-	-	-	-	-	-	-	(4 297)	(4 297)
Pozostałe całkowite dochody za rok obrotowy 2016 (netto)										-
Suma całkowitych strat	-	-	-	-	-	-	-	-	(4 297)	(4 297)
Przekształcenie kap zapasowego na rezerwy	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Korekta AIGIO										-
Stan na 31 grudnia 2016 roku	35 709	85 053	25 000	-	-	-	-	-	2 065	147 827
Zysk netto za III kwartały 2017	-	-	-	-	-	-	-	-	44	44
Pozostałe całkowite dochody za rok obrotowy (netto)										-
Suma całkowitych dochodów	-	-	-	-	-	-	-	-	44	44
Pokrycie straty roku 2016 z kapitału zapasowego zgodnie z uchwałą WZA.	-	(4 297)	-	-	-	-	-	-	4 297	-
Stan na 30 września 2017 roku	35 709	80 756	25 000	-	-	-	-	-	6 406	147 871

Bogusz Kruszyński - Prezes Zarządu

Osoba której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych

Anna Królikiewicz

Łódź dn. 15.11.2017 r.

**JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH REDAN SA ZA III KWARTAŁ 2017
ZA OKRES OD 1 STYCZNIA 2017 DO 30 WRZEŚNIA 2017 [METODA POŚREDNIA]**

	Okres 01/07/2017 30/09/2017	Okres zakończony 30/09/2017	Okres 01/07/2016 30/09/2016	Okres zakończony 30/09/2016
	PLN'000	PLN'000	PLN'000	PLN'000
Przepływy pieniężne z działalności operacyjnej				
Zysk za rok obrotowy	(831)	44	119	3 995
Korekty:				
Podatek dochodowy wykazany w wyniku finansowym	152	(488)	55	470
Podatek dochodowy zapłacony "-", zwrócony "+"	-	-	-	-
Amortyzacja i umorzenie aktywów trwałych	401	1 235	405	1 172
(Dodatnie) / ujemne różnice kursowe netto	72	(168)	(13)	11
Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	(86)	131	45	(4 313)
(Zysk) / strata z działalności inwestycyjnej	1	(2 851)	-	(71)
(Zysk) / strata netto z wyceny zobowiązań finansowych przeznaczonych do obrotu	-	-	-	-
	(291)	(2 097)	611	1 264
Zmiany w kapitale obrotowym:				
(Zwiększenie) / zmniejszenie salda należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałych należności	7 940	19 059	(6 505)	4 079
(Zwiększenie) / zmniejszenie należności z tytułu kontraktów budowlanych	-	-	-	-
(Zwiększenie) / zmniejszenie stanu zapasów	(4 515)	(6 819)	3 175	575
(Zwiększenie) / zmniejszenie pozostałych aktywów	-	-	-	-
Zmniejszenie salda zobowiązań z tytułu dostaw i usług oraz pozostałych zobowiązań	1 182	(7 999)	1 718	(5 965)
Zwiększenie / (zmniejszenie) zobowiązań z tytułu kontraktów budowlanych	-	-	-	-
Zwiększenie / (zmniejszenie) rezerw	(211)	(519)	261	(903)
Zwiększenie / (zmniejszenie) stanu rozliczeń międzyokresowych	(61)	1	(6)	(99)
Inne korekty	-	-	-	-
Środki pieniężne wygenerowane na działalności operacyjnej	4 044	1 626	(746)	(1 049)
Zapłacone odsetki	-	-	-	-
Zapłacony podatek dochodowy	-	-	-	-
Środki pieniężne netto z działalności operacyjnej	4 044	1 626	(746)	(1 049)

Bogusz Kruszyński - Prezes Zarządu

Osoba której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych

Anna Królikiewicz

Łódź dn. 15.11.2017 r.

**JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z PRZEPIYWÓW PIENIĘŻNYCH REDAN SA ZA III KWARTAŁ 2017
ZA OKRES OD 1 STYCZNIA 2017 DO 30 WRZEŚNIA 2017 [METODA POŚREDNIA] (cd.)**

	Okres 01/07/2017 30/09/2017	Okres zakończony 30/09/2017	Okres 01/07/2016 30/09/2016	Okres zakończony 30/09/2016
	PLN'000	PLN'000	PLN'000	PLN'000
Przepływy pieniężne z działalności inwestycyjnej				
Płatności z tytułu nabycia aktywów finansowych	(4)	(8)	-	(1 262)
Wpływy ze sprzedaży aktywów finansowych	-	-	-	-
Otrzymane odsetki	31	39	(127)	-
Wydatki na nabycie środków trwałych WNIP	(253)	(740)	(307)	(899)
Dywidendy otrzymane	-	-	1 370	3 670
Zaliczki wypłacone jednostkom powiązanim	-	-	-	-
Wpływy z tytułu spłat pożyczek przez jednostki powiązane	1 005	3 794	527	3 131
Płatności za rzeczowe aktywa trwałe	-	-	-	-
Wpływy z tytułu zbycia składników rzeczowych aktywów trwałych	-	5	-	473
Spłata pożyczki długoterminowej w jed. powiązanej	-	-	(873)	(2 885)
Udzielone pożyczki krótkoterminowe w jed. powiązanych	(3 368)	(7 167)	-	-
Inne wydatki inwestycyjne	-	-	-	-
Inne wpływy inwestycyjne	-	-	-	-
Środki pieniężne netto (wydane) / wygenerowane w związku z działalnością inwestycyjną	(2 589)	(4 077)	590	2 228
Przepływy pieniężne z działalności finansowej				
Wpływy z tytułu emisji własnych akcji	-	-	-	-
Wpływy z tytułu emisji obligacji	-	-	-	-
Otrzymana dotacja	-	-	-	-
Płatności z tytułu odkupu akcji	-	-	-	-
Wykup dłużnych papierów wartościowych	-	-	-	-
Płatności z tytułu leasingu finansowego	(577)	(1 207)	(270)	(1 012)
Płatności z tytułu kosztów emisji papierów dłużnych	-	-	-	-
Wpływy z pożyczek i kredytów	671	5 597	1 467	7 046
Spłata pożyczek i kredytów	(1 625)	(5 866)	(1 176)	(7 178)
Odsetki	(41)	(165)	(46)	(158)
Dywidendy wypłacone na rzecz umarzalnych akcji preferencyjnych	-	-	-	-
Dywidendy wypłacone na rzecz właścicieli	-	-	-	-
Środki pieniężne netto wykorzystane w działalności finansowej	(1 572)	(1 641)	(25)	(1 302)
Zwiększenie netto środków pieniężnych i ich ekwiwalentów	(117)	(4 092)	(181)	(123)
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty na początek okresu sprawozdawczego	293	4 270	2 140	2 131
Wpływ zmian kursów walut na saldo środków pieniężnych w walutach obcych	(1)	(3)	4	(45)
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty na koniec okresu sprawozdawczego	175	175	1 963	1 963
- o ograniczonej możliwości dysponowania	-	-	1 211	1 211

Bogusz Kruszyński - Prezes Zarządu

Osoba której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych

Anna Królikiewicz

Łódź dn. 15.11.2017 r.

NOTY OBJAŚNIAJĄCE DO JEDNOSTKOWEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO SPORZĄDZONEGO NA DZIEŃ 30 WRZEŚNIA 2017

1. Informacje ogólne

1.1. Informacje o jednostce

Spółka Redan została utworzona na podstawie Aktu Notarialnego z dnia 31 lipca 1995 roku w kancelarii notarialnej Ewa Świeboda (Rep. Nr A 5012/94). Siedzibą jednostki jest Polska, Łódź, ul. Żniwna 10/14. Aktualnie spółka jest zarejestrowana w Krajowym Rejestrze Sądowym w Sądzie Rejonowy dla Łodzi Śródmieścia w Łodzi XX Wydział Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000039036.

Na dzień sporządzenia niniejszego jednostkowego sprawozdania finansowego, skład organów zarządczych i nadzorujących jednostki jest następujący:

Zarząd:

Bogusz Kruszyński - Prezes Zarządu

Rada Nadzorcza:

Sławomir Lachowski - Przewodniczący
Leszek Kapusta - Wiceprzewodniczący
Piengjai Wiśniewska - Członek
Monika Kaczorowska - Członek

Zmiany w składzie organów zarządczych i nadzorujących zostały opisane w Informacji Dodatkowej Do Rozrzeszonego Skonsolidowanego Raportu Kwartalnego oraz w raportach bieżących Spółki

Według stanu na dzień sporządzenia sprawozdania struktura akcjonariatu jednostki jest następująca:

Podmiot	Siedziba	Ilość akcji	% posiadanego kapitału	% posiadanych praw głosów
Radosław Wiśniewski (z Redral Sp. z o.o. sp. kom)	Polska	21 080 474	59%	63%
Piengjai Wiśniewska (z Ores Sp. z o.o.)	Polska	2 031 635	6%	5%
Pozostali akcjonariusze uczestniczący z porozumieniem z dnia 9 maja 2016(Teresa Wiśniewska)	Polska	140 000	0%	0%
free float		12 457 135	35%	31%
Razem		35 709 244	100,00%	100,00%

Porozumienia akcjonariuszy wskazywane w powyższej tabeli zostały opisane w informacji dodatkowej Grupy Kapitałowej Redan.

1.2. Informacje o Grupie Kapitałowej

Na dzień bilansowy Redan SA jest jednostką dominującą w Grupie Kapitałowej Redan, w której skład wchodzi jej podmioty zależne Top Secret Sp. z o.o., TXM SA, dwie Spółki działające na rynku rosyjskim, spółki działające na rynku ukraińskim, słowackim oraz rumuńskim a także spółki sklepowe i logistyczne części modowej i dyskontowej oraz techniczne Spółki o rezydencji cypryjskiej.

Rokiem obrotowym jednostki jest rok kalendarzowy.

Podstawowa działalność jednostki obejmuje:

46.42 Z – sprzedaż hurtowa odzieży i obuwia

1.3. Waluta funkcjonalna i waluta sprawozdawcza

Niniejsze jednostkowe sprawozdanie finansowe zostało sporządzone w tysiącach polskich złotych (PLN). Polski złoty jest walutą funkcjonalną i sprawozdawczą jednostki. Dane w sprawozdaniach finansowych zostały wykazane w tysiącach złotych, chyba że w konkretnych sytuacjach zostały podane z większą dokładnością.

2. Platforma zastosowanych Międzynarodowych Standardów Sprawozdawczości Finansowej

2.1. Oświadczenie o zgodności

Niniejsze skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe sporządzono w oparciu o Międzynarodowe Standardy Sprawozdawczości Finansowej oraz związanych z nimi interpretacjami ogłoszonymi w formie rozporządzeń Komisji Europejskiej. Skrócone sprawozdanie finansowe jest zgodne z MSR 34.

Oświadczamy, że wedle naszej najlepszej wiedzy, skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe i dane porównywalne sporządzone zostały zgodnie z obowiązującymi Spółkę zasadami rachunkowości oraz odzwierciedlają w sposób prawdziwy, rzetelny i jasny sytuację majątkową i finansową emitenta oraz jego wynik finansowy. Sprawozdanie z działalności emitenta zawiera prawdziwy obraz rozwoju i osiągnięć oraz sytuacji emitenta, w tym opis podstawowych zagrożeń i ryzyka.

Zasady rachunkowości oraz metody wyliczeń przyjęte do przygotowania skróconego jednostkowego sprawozdania finansowego są spójne z zasadami opisanymi w zbadanym Jednostkowym Sprawozdaniu Finansowym za rok zakończony 31.12.2016, sporządzonym według MSSF (nota 3.1-4.2.3.2. Jednostkowego Sprawozdania Finansowego 2016 według MSSF).

Jednostka zamierza przyjąć opublikowane, lecz jeszcze nie obowiązujące do dnia publikacji niniejszego jednostkowego sprawozdania finansowego zmiany MSSF, zgodnie z datą ich wejścia w życie.

Została dokonana analiza sytuacji pod kątem wpływu MSSF 9,15 na sprawozdanie finansowe. Zastosowanie MSSF 9 oraz 15 nie miałyby wpływu na sprawozdanie finansowe.

3. Przychody

Analiza przychodów ze sprzedaży jednostki za bieżący okres dla działalności kontynuowanej przedstawia się następująco:

	Okres zakończony 30/09/2017	Okres zakończony 31/12/2016	Okres zakończony 30/09/2016
	PLN' 000	PLN' 000	PLN' 000
Przychody ze sprzedaży towarów	113 243	183 270	137 230
Przychody ze świadczenia usług	5 622	7 689	5 659
Przychody ze tyt. usług budowlanych	-	-	-
	118 865	190 959	142 889

3.a Ujawnienia dotyczące przychodów i aktywów w segmentach operacyjnych

Zgodnie z MSSF8 pkt. 4 Spółka prezentuje informacje o segmentach sprawozdawczych w skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym - nota 4 do SSF GK Redan SA.

W sprawozdaniu jednostkowym nie wyodrębnia się segmentów operacyjnych, podział na segmenty zaprezentowany jest w sprawozdaniu skonsolidowanym.

Informacje dotyczące produktów i usług

	Okres zakończony 30/09/2017	Okres zakończony 31/12/2016	Okres zakończony 30/09/2016
	PLN'000	PLN'000	PLN'000
sprzedaż towarów	113 243	183 270	137 230
sprzedaż usług 'back-office'	5 011	6 861	5 080
podnajem nieruchomości	490	669	502
pozostałe usługi	121	159	77
	118 865	190 959	142 889

Informacje dotyczące obszarów geograficznych

	Przychody od klientów zewnętrznych		Aktywa trwałe*	
	Okres zakończony 30/09/2017	Okres zakończony 30/09/2016	Stan na 30/09/2017	Stan na 30/09/2016
	PLN'000	PLN'000	PLN'000	PLN'000
Polska	101 146	126 647	10 586	9 453
Ukraina	9 543	6 452		
Rosja	5 518	5 693		
Pozostałe	2 658	4 098		
	118 865	142 889	10 586	9 453

(*) Aktywa trwałe bez instrumentów finansowych, aktywów z tytułu podatku odroczonego, aktywów z tyt. świadczeń pracowniczych oraz praw wynikających z umów ubezpieczeniowych.

Informacje dotyczące głównych klientów

Klienci od których przychody stanowią 10 lub więcej procent łącznych przychodów jednostki

	Okres zakończony 30/09/2017	Okres zakończony 31/12/2016	Stan na 30/09/2016
	PLN'000	PLN'000	PLN'000
klient 1	84 427	142 055	105 232
klient 2	15 147	26 243	21 039
	99 574	168 298	142 889

Zarząd uważa, że zgodnie z MSSF 8, Spółka prowadzi obecnie działalność w taki sposób, że jeden segment sprzedaż hurtowa odzieży i obuwia jest dominujący. Tym samym przedstawia informację w sposób umożliwiający użytkownikom sprawozdań finansowych ocenę rodzaju i skutków finansowych działań gospodarczych, w które jednostka jest zaangażowana oraz środowiska gospodarczego, w którym prowadzi działalność. Wykonywana przez Spółkę działalność holdingowa nie była istotna i nie kwalifikowała się do wyodrębnienia jako segment działalności w rozumieniu MSSF 8.

Ze względu na charakter podstawowej działalności Redan SA – dominuje obsługa procesów logistycznych związanych z importem towarów oraz obsługą kanałów sprzedażowych spółek z GK Redan – daje się zaobserwować % wyższą realizację sprzedaży wartościowej w II połowie roku. Należy to wiązać z sezonowością sprzedaży na rynku odzieżowym.

Jednocześnie hurtowy charakter sprzedaży daje stabilność realizowanej marży % z kwartału na kwartał.

4. Podatek dochodowy dotyczący działalności kontynuowanej

Podatek dochodowy odniesiony w wynik finansowy

	Stan na 30/09/2017	Stan na 31/12/2016	Stan na 30/09/2016
	PLN'000	PLN'000	PLN'000
Bieżący podatek dochodowy:			
Dotyczący roku bieżącego	-	-	-
Dotyczący poprzednich lat	-	-	-
Odroczony podatek dochodowy:			
Dotyczący roku bieżącego	(488)	401	470
Podatek odroczony przeniesiony z kapitału na wyniku	-	-	-
Korekty do podatku odroczonego w związku ze zmianami stawek podatkowych czy przepisów podatkowych	-	-	-
Odpisy (odwrócenia wcześniej dokonanych odpisów) od aktywów z tytułu podatku odroczonego)	-	-	-
	(488)	401	470
Koszt podatkowy ogółem ujęty w roku bieżącym z działalności kontynuowanej	(488)	401	470

W zakresie podatku dochodowego, jednostka podlega przepisom ogólnym w tym zakresie. Jednostka nie wchodzi w skład podatkowej grupy kapitałowej, jak również nie prowadzi działalności w Specjalnej Strefie Ekonomicznej, co różnicowałoby zasady określania obciążeń podatkowych w stosunku do przepisów ogólnych w tym zakresie. Rok podatkowy jak i bilansowy pokrywają się z rokiem kalendarzowym.

Stawka podatkowa zastosowana w analogicznych okresach 2016 i 2017 wynosi 19%.

4.1. Aktywo z tytułu podatku odroczonego

	stan na początek okresu 01/01/2017	Ujęcie w wynik	stan na koniec okresu 30/09/2017
	PLN'000	PLN'000	PLN'000
Podatek odroczony dotyczący różnic przejściowych:			
Różnice kursowe	(130)	192	62
Zabezpieczenia inwestycji netto	-	-	-
Jednostki podporządkowane	-	-	-
Rzeczowe aktywa trwałe	(294)	(91)	(385)
Leasing finansowy	-	-	-
Aktywa niematerialne	-	-	-
Aktywa finansowe	866	(28)	838
Aktywa finansowe DDS	-	-	-
Odroczone przychody	196	(81)	115
Obligacje zamienne	-	-	-
Rezerwy	(8)	(8)	(16)
Należności wątpliwe	124	(3)	121
Zobowiązania z tytułu określonych świadczeń	98	(1)	97
Pozostałe zobowiązania finansowe	-	-	-
Koszty emisji akcji i koszty wykupu	-	-	-
Inne - Zapasy	829	(17)	812
	1 681	(37)	1 644
Niewykorzystane straty podatkowe i pozostałe ulgi			
Straty podatkowe	5 073	525	5 598
Ulgi podatkowe	-	-	-
Pozostałe	-	-	-
	5 073	525	5 598
Razem aktywa (rezerwy) z tytułu podatku odroczonego	6 753	488	7 242

5. Zysk (Strata) na akcję

	Okres 01/07/2017 30/09/2017	Okres zakończony 30/09/2017	Okres zakończony 31/12/2016	Okres 01/07/2016 30/09/2016	Okres zakończony 30/09/2016
	zł na akcję	zł na akcję	zł na akcję	zł na akcję	zł na akcję
Podstawowy zysk (strata) na akcję:					
Z działalności kontynuowanej w zł.	(0,02)	0,00	(0,12)	0,00	0,11
Z działalności zaniechanej	-	-	-	-	-
Podstawowy zysk (strata) na akcję ogółem	(0,02)	0,00	(0,12)	0,00	0,11
Zysk (strata) rozwodniony na akcję:					
Z działalności kontynuowanej w zł.	(0,02)	0,00	(0,12)	0,00	0,11
Z działalności zaniechanej	-	-	-	-	-
Zysk (strata) rozwodniony na akcję ogółem	(0,02)	0,00	(0,12)	0,00	0,11

5.1 Podstawowy zysk (strata) na akcję

Zysk (strata) i średnia ważona liczba akcji zwykłych wykorzystana do obliczenia zysku (straty) podstawowego na akcję:

	Okres 01/07/2017 30/09/2017	Okres zakończony 30/09/2017	Okres zakończony 31/12/2016	Okres 01/07/2016 30/09/2016	Okres zakończony 30/09/2016
	PLN'000	PLN'000	PLN'000	PLN'000	PLN'000
Zysk (strata) za rok obrotowy przypadający akcjonariuszom jednostki	(831)	44	(4 297)	119	3 995
Inne	-	-	-	-	-
Zysk (strata) wykorzystany do obliczenia podstawowego zysku przypadającego na akcję ogółem	(831)	44	(4 297)	119	3 995
Zysk (strata) za rok obrotowy z działalności zaniechanej wykorzystany przy obliczeniu podstawowego zysku (straty) na akcję z działalności zaniechanej	-	-	-	-	-
Inne	-	-	-	-	-
Zysk (strata) wykorzystany do wyliczenia podstawowego zysku na akcję z działalności kontynuowanej	(831)	44	(4 297)	119	3 995
	Okres zakończony 30/09/2017	Okres zakończony 30/09/2017	Okres zakończony 31/12/2016	Okres zakończony 30/09/2016	Okres zakończony 30/09/2016
	PLN'000	PLN'000	PLN'000	PLN'000	PLN'000
Średnia ważona liczba akcji zwykłych wykorzystana do obliczenia zysku (straty) na akcję	35 709	35 709	35 709	35 709	35 709

6. Rozwodniony zysk (strata) na akcję

	Okres 01/07/2017 30/09/2017	Okres zakończony 30/09/2017	Okres zakończony 31/12/2016	Okres 01/07/2016 30/09/2016	Okres zakończony 30/09/2015
	PLN'000	PLN'000	PLN'000	PLN'000	PLN'000
Zysk (strata) za rok obrotowy przypadający akcjonariuszom jednostki	(831)	44	(4 297)	119	3 995
Zysk (strata) wykorzystany do obliczenia rozwodnionego zysku (straty) na akcję ogółem	(831)	44	(4 297)	119	3 995
Zysk (strata) wykorzystany do wyliczenia rozwodnionego zysku (straty) na akcję z działalności kontynuowanej	(831)	44	(4 297)	119	3 995

Średnia ważona liczba akcji użyta do wyliczenia zysku (straty) rozwodnionego na akcję uzgadnia się do średniej użytej do obliczenia zwykłego wskaźnika w następujący sposób:

	Stan na 30/09/2017	Stan na 30/09/2017	Stan na 31/12/2016	Stan na 30/09/2016	Stan na 30/09/2016
	'000	'000	'000	'000	'000
Średnia ważona liczba akcji zwykłych wykorzystana do obliczenia zysku (straty) podstawowego na akcję	35 709	35 709	35 709	35 709	35 709
Średnia ważona liczba akcji zwykłych wykorzystana do obliczenia zysku (straty) rozwodnionego na akcję	35 709	35 709	35 709	35 709	35 709

6.1. Skutki zmiany zasad rachunkowości

W bieżącym okresie Spółka Redan SA nie dokonała zmian zasad rachunkowości.

7. Rzeczowe aktywa trwałe

Wartości bilansowe:	Stan na	Stan na	Stan na
	30/09/2017	31/12/2016	30/09/2016
	PLN'000	PLN'000	PLN'000
Grunty własne	-	-	-
Budynki	-	-	-
Maszyny i urządzenia	1 599	1 777	1 857
Maszyny i urządzenia w leasingu finansowym	2 640	2 841	3 063
	<u>4 239</u>	<u>4 618</u>	<u>4 920</u>

W bieżącym okresie nastąpił spadek wartości środków trwałych o kwotę 379 tys. PLN, jest związany z umorzeniem środków trwałych. W okresie porównawczym nastąpiło zwiększenie wartości środków trwałych o kwotę 748 tys. PLN. W związku z zawartymi umowami leasingowymi.

8. Pozostałe aktywa niematerialne

Wartości bilansowe	Stan na	Stan na	Stan na
	30/09/2017	31/12/2016	30/09/2016
	PLN'000	PLN'000	PLN'000
Licencje	4 919	4 634	4 529
	<u>4 919</u>	<u>4 634</u>	<u>4 529</u>

W bieżącym okresie nastąpiło zwiększenie wartości aktywów niematerialnych o kwotę 285 tys. PLN (w okresie porównawczym natąpił wzrost o kwotę 707 tys. PLN). Spółka prowadzi prace nad wdrożeniem nowego systemu informatycznego ERP SAP, które stanowią nakłady na wartości niematerialne, nie oddane do użytkowania według stanu na dzień bilansowy.

Spółka w bieżącym okresie nie dokonała istotnych sprzedaży aktywów trwałych i WNIP.

9. Utrata wartości ujęta w bieżącym okresie

Po dokonaniu analizy jednostka stwierdziła, iż nie istnieją przesłanki do utraty wartości pozostałych rzeczowych aktywów trwałych.

Tytuł	Stan na BO	Zwiększenie	Wykorzystanie	Zmniejszenia	Stan na BZ
na dzień	2017.01.01				2017.09.30
Odpisy na środki trwałe oraz WNIP	0	0	0	0	0
Odpis aktualizujący wartość inwestycji (akcje, udziały, pożyczki)	18 112	0	0	2 782	15 330
Odpisy na należności	2 177	246	170	21	2 232
Odpisy na odsetki	74	3	0	0	77
Odpisy na zapasy	4 490	61	280	0	4 271
Razem PLN'000	24 853	310	450	2 803	21 910
Tytuł	Stan na BO	Zwiększenie	Wykorzystanie	Zmniejszenia	Stan na BZ
na dzień	2016.01.01				2016.09.30
Odpisy na środki trwałe oraz WNIP	0	0	0	0	0
Odpis aktualizujący wartość inwestycji (akcje, udziały, pożyczki)	9 222	342	0	312	9 252
Odpisy na należności	9 286	443	105	1 192	8 432
Odpisy na odsetki	192	14	63	62	81
Odpisy na zapasy	6 090	0	0	1 738	4 352
Razem PLN'000	24 790	799	168	3 304	22 117

9.1 Aktywa oddane w zastaw jako zabezpieczenie

W związku z zawartą umową o linie akredytywową z bankiem HSBC Redan S.A. dokonał zabezpieczenia na następujących aktywach:

zastaw rejestrowy na zapasach o wartości nie mniejszej niż 55 000 000 PLN stanowiących własność Redan S.A. oraz Top Secret sp. z o.o. wraz z cesją praw z polisy ubezpieczeniowej;

zastaw finansowy oraz zastaw rejestrowy na prawach do środków pieniężnych na rachunku bankowym prowadzonym w HSBC Bank Polska S.A. do najwyższej sumy zabezpieczenia 10 500 000 USD;

pełnomocnictwo do rachunku bankowego spółki Redan S.A. prowadzonego w HSBC Bank Polska S.A.;

zastaw finansowy oraz zastaw rejestrowy na akcjach spółki TXM S.A. do najwyższej sumy zabezpieczenia w wysokości 9 000 000 USD.

W związku z zawartą umową o linię na gwarancje bankowe z Bankiem Zachodnim WBK S.A. Redan S.A. dokonał zabezpieczenia na następujących aktywach:

zastaw rejestrowy na akcjach spółki TXM S.A. do najwyższej sumy zabezpieczenia nie mniejszej niż 5 250 000 PLN

kaucja warunkowa środków pieniężnych;

pełnomocnictwo do rachunków bankowych spółki Redan S.A. prowadzonych w Banku Zachodnim WBK S.A. oraz HSBC Bank Polska S.A.;

Cesja wierzytelności Redan S.A. z Pay-U, Poczta Polska S.A., Siódemka Sp. z o.o. - umów obsługujących przychody
weksel własny in blanco wystawiony przez Redan SA wraz z deklaracją wekslową.

W związku z zawartą umową o linię na akredytywy dokumentowe z Bankiem Zachodnim WBK S.A. Redan S.A. dokonał zabezpieczenia na następujących aktywach:

kaucja w wysokości 25% kwoty każdej otwartej akredytywy.

9.2. Odwołanie odpisu aktualizującego wartość udziałów Top Secret sp. z o.o.

W związku z prowadzonymi pracami nad sprawozdaniem finansowym Spółki został przeprowadzony test na utratę wartości aktywów finansowych Emitenta w postaci udziałów w spółce zależnej Top Secret Sp. z o.o. z siedzibą w Łodzi. Wartość udziałów w spółce Top Secret Sp. z o.o. została wyceniona na kwotę 33,5 mln zł. Dotychczas w księgach rachunkowych udziały te były wycenione na kwotę 30,7 mln zł. Odwołanie dotychczasowego odpisu w kwocie 2,8 mln zł zostało ujęte w pozycji przychody finansowe.

Wycena została dokonana metodą przychodową (DCF), w oparciu o prognozę zarządu spółki Top Secret Sp. z o.o. Prognoza ta jest zgodna z oczekiwaniami dotyczącymi wyników rynku modowego Grupy Redan, które zakładają uzyskanie rentowności w tym segmencie. Prognoza została sporządzona na okres 5 lat przy założeniu poprawy marży na sprzedaży generowanej przez spółkę Top Secret Sp. z o.o. Prognoza zakłada w szczególności:

- (i) nieznaczny (ok. 5% rocznie) wzrost łącznych przychodów ze sprzedaży z dotychczasowych kanałów dystrybucji;
- (ii) nieznaczną poprawę marży handlowej, uzyskaną dzięki zwiększeniu udziału w sprzedaży towarów nieprzecenionych oraz uwzględniającą korzystniejszą niż pierwotnie zakładano relację kursów walut;
- (iii) utrzymanie aktualnego udziału kosztów bieżących poszczególnych kanałów dystrybucji w ich przychodach ze sprzedaży oraz jednocześnie niskiej, kilku procentowej redukcji poziomu kosztów stałych, jako rezultatu wzrostu efektywności;
- (iv) zmiany organizacyjne w Grupie Redan związane z przeniesieniem z Redan SA do Top Secret Sp. z o.o. pełnej obsługi logistycznej segmentu modowego, zarówno rynku krajowego, jak i zagranicy; nastąpi to po wdrożeniu w Top Secret Sp. z o.o. systemu SAP, co jest planowane w roku 2019;

spowoduje to przejście od Redan SA:

- części marży, którą dotychczas pobierał Redan SA za obsługę logistyczną operacji na rynku modowym, a z drugiej strony także – przejście bezpośrednich kosztów logistyki od Redan SA. Ta zmiana nie będzie miała wpływu na wyniki segmentu modowego Grupy Redan, lecz poprawi wyniki jednostkowe spółki Top Secret Sp. z o.o.

- sprzedaży do odbiorców zagranicznych,

(v) prognoza uwzględnia lepsze od dotychczasowych założeń wyniki działalności Top Secret Sp. z o.o.

Najważniejsze okoliczności powodujące odwrócenie odpisu aktualizującego są natury: wewnętrznej - zmiany wprowadzone w zakresie kolekcji, jak i jej lokowania na rynku, prowadzące do wypłynienia średniego upustu udzielanego klientom, co przekłada się na poprawę realizowanej marży w długim okresie oraz zewnętrznej - korzystne relacje kursów walut przekładające się na poprawę generowanej masy marży.

Po okresie szczegółowej prognozy przyjęto dla okresu rezydualnego wartości wolnych przepływów pieniężnych (free cash flow) bazując na danych z ostatniego okresu prognozy ze stopą wzrostu w wysokości 0,5% rocznie, a także założono, że wysokość nakładów inwestycyjnych będzie zbliżona do wartości amortyzacji. Zarówno w okresie szczegółowej prognozy jak i w okresie rezydualnym przyjęto stopę dyskontową na poziomie ok. 13,1% (poprzednia wycena ok. 14,2% - zmiana o średnio -1,1pp). Stopa ta uwzględnia m.in. ryzyko kraju, ryzyko branży, ryzyko specyficzne spółki Top Secret Sp. z o.o., stopę wolną od ryzyka i koszt długu w spółce.

10. Udziały w jednostkach zależnych

10.1 Szczegółowe informacje dotyczące udziałów w jednostkach zależnych

Szczegółowe informacje dotyczące udziałów w jednostkach zależnych na dzień 30 września 2017 roku przedstawiają się następująco:

Nazwa jednostki zależnej	Podstawowa działalność	Miejsce rejestracji i prowadzenia działalności	Procentowa wielkość udziałów posiadanych przez Spółkę		Procentowa wielkość udziałów oraz praw do głosów posiadanych przez Spółkę	
			Stan na	Stan na	Stan na	Stan na
			30/09/2017	30/09/2017	31/12/2016	30/09/2016
TXM SA	Sprzedaż odzieży i obuwia	Polska	56,45%	64,12%	64,12%	64,12%
TOP SECRET sp. z o.o.	Sprzedaż odzieży i obuwia	Polska	100%	100%	100%	100%
TROLL MARKET sp. z o.o.	Sprzedaż odzieży i obuwia	Polska	100%	100%	0%	100%
LUNAR sp. z o.o.	Sprzedaż odzieży i obuwia	Polska	100%	100%	100%	100%
KADMUS sp. z o.o.	Sprzedaż odzieży i obuwia	Polska	100%	100%	100%	100%
KRUX sp. z o.o.	Sprzedaż odzieży i obuwia	Polska	100%	100%	100%	100%
BETA REDA Ukraina	Sprzedaż odzieży i obuwia	Ukraina	1%	1%	1%	1%
REDAN MOSKWA	Sprzedaż odzieży i obuwia	Rosja	100%	100%	100%	100%
R-Moda sp. z o.o.	Sprzedaż odzieży i obuwia	Polska	100%	100%	100%	100%
R-Trendy sp. z o.o.	Sprzedaż odzieży i obuwia	Polska	100%	100%	100%	100%
R-Style sp. z o.o.	Sprzedaż odzieży i obuwia	Polska	100%	100%	100%	100%
Gravacinta LTD	Spółka celowa	Cypr	100%	100%	100%	100%
Raionio LTD (w likwidacji)	Spółka celowa	Cypr	100%	100%	100%	100%
LOGGER sp. z o.o.	zarządzanie nieruchomościami	Polska	100%	100%	100%	100%
R-COLLECTION Sp. z o.o.	Sprzedaż odzieży i obuwia	Polska	100%	100%	100%	100%
R-LINE Sp. z o.o.	Sprzedaż odzieży i obuwia	Polska	100%	100%	100%	100%
R-Fashion Sp. z o.o.	Działalność rachunkowo-księgową	Polska	100%	100%	100%	0%

W bieżącym okresie spółka nie dokonała sprzedaży udziałów i akcji w posiadanych podmiotach.

10.2. Inwestycje w jednostkach zależnych

Inwestycje w jednostkach zależnych zostały przedstawione poniżej:

Nazwa jednostki zależnej	Stan na 30/09/2017			Stan na 31/12/2016		
	Koszt	Odpis aktualizujący	Wartość netto	Koszt	Odpis aktualizujący	Wartość netto
TXM S.A.	4 558	-	4 558	4 558	-	4 558
TOP SECRET sp. z o.o.	40 955	7 479	33 476	40 955	10 271	30 684
LUNAR sp. z o.o.	1 337	1 337	-	1 337	1 337	-
KADMUS sp. z o.o.	3 152	3 152	-	3 152	3 152	-
KRUX sp. z o.o.	2 475	1 190	1 285	2 475	1 190	1 285
LOGGER sp. z o.o.	7 008	-	7 008	7 008	-	7 008
R-Fashion Sp. z o.o.	20	-	20	20	-	20
BETA REDA Ukraina	34	21	13	34	21	13
REDAN MOSKWA	9	-	9	9	-	9
R-Moda sp. z o.o.	576	-	576	576	-	576
R-Trendy sp. z o.o.	344	-	344	344	-	344
R-Style sp. z o.o.	5	-	5	5	-	5
Gravacinta LTD	14	-	14	8	-	8
Raionio LTD (w likwidacji)	46	-	46	44	-	44
R-COLLECTION Sp. z o.o.	6	-	6	6	-	6
R-LINE Sp. z o.o.	6	-	6	6	-	6
Inwestycje w spółki zależne razem	60 545	13 179	47 366	60 537	15 971	44 566

W opinii Zarządu założenia przyjęte do testu na utratę wartości udziałów na koniec roku 2016 są nadal aktualne, w związku z czym nie ma wyraźnych przesłanek do rozpoznania odpisu trwałej utraty wartości. Zarząd na dzień sporządzenia jednostkowego sprawozdania finansowego nie widzi przesłanek do utraty wartości udziałów w Spółkach zależnych.

11. Pozostałe aktywa finansowe

	Stan na 30/09/2017 PLN'000	Stan na 31/12/2016 PLN'000	Stan na 30/09/2016 PLN'000
Instrumenty pochodne wyznaczone i wykorzystywane jako zabezpieczenie, ujęte w wartości godziwej	-	-	-
Aktywa finansowe wykazane w WGPW			
Instrumenty pochodne przeznaczone do obrotu niewyznaczone jako zabezpieczenia	-	-	-
Aktywa finansowe wykazane w koszcie zamortyzowanym	-	-	-
Inwestycje dostępne do sprzedaży wykazywane w wartości godziwej	-	-	-
Pożyczki wykazane wg kosztu zamortyzowanego			
Należności długoterminowe	1 424	1 407	1 400
Pożyczki udzielone jednostkom powiązanym	3 926	656	1 262
	<u>5 350</u>	<u>2 063</u>	<u>2 662</u>
Razem	<u>5 350</u>	<u>2 063</u>	<u>2 662</u>
Aktywa obrotowe	3 926	656	1 262
Aktywa trwałe	1 424	1 407	1 400
	<u>5 350</u>	<u>2 063</u>	<u>2 662</u>

W bieżącym okresie nastąpił wzrost aktywów finansowych o kwotę 3.287 tys. PLN (w okresie porównawczym wzrost o 1.126 tys. PLN.) Wzrost spowodowany jest przede wszystkim udzieleniem pożyczki krótkoterminowej spółce Top Secret sp. z o.o.

Pożyczki dla jednostek powiązanych są udzielane na warunkach porównywalnych do kredytów komercyjnych. Szczegółowe informacje dotyczące tych pożyczek przedstawiono w nocie "Pożyczki udzielone podmiotom zależnym".

12. Zapasy

	Stan na 30/09/2017	Stan na 31/12/2016	Stan na 30/09/2016
	PLN'000	PLN'000	PLN'000
Materiały	81	42	36
Produkcja w toku	212	476	204
Towary	39 894	32 850	41 965
Zapasy netto	40 187	33 368	42 205
Odpis aktualizujący wartość zapasów	4 271	4 490	4 352
Zapasy brutto	44 458	37 858	46 557

Zapasy netto w bieżącym okresie wzrosły o 6.819 tys.PLN, w okresie porównywalnym wystąpił spadek o 575 tys.PLN

Koszt zapasów ujęte w kosztach bieżącego okresu obrachunkowego dla działalności kontynuowanej wynosiły 105.198 tys. PLN, w okresie porównywalnym wniosły 127.569 tys. PLN.

Koszty odpisów aktualizujących zapasy w bieżącym okresie obejmują kwotę 61 tys. PLN (0 tys. PLN za porównywalny okres roku 2016). Odpisy aktualizujące wykorzystano w bieżącym okresie na kwotę 280 tys.PLN w wyniku sprzedaży poniżej ceny zakupu słabo rotujących towarów. W okresie porównawczym nie wykorzystano odpisu.

Po okresie przekraczającym 12 miesięcy oczekuje się utrzymania odpisu na obecnym poziomie.

13. Należności z tytułu dostaw i usług i pozostałe należności

	Stan na 30/09/2017	Stan na 31/12/2016	Stan na 30/09/2016
	PLN'000	PLN'000	PLN'000
Należności z tytułu dostaw i usług	55 521	76 454	72 802
Rezerwa na należności zagrożone	(2 232)	(2 177)	(8 432)
	53 289	74 277	64 370
Odroczone wpływy ze sprzedaży:			
Inne należności	8	-	14
	53 297	74 277	64 384

W bieżącym okresie nastąpił spadek należności w wartości netto o 20.988 tys. PLN (w okresie porównawczym należności spadły o 3.800 tys. PLN).

Zmiany stanów odpisów aktualizujących z tytułu utraty wartości zostały opisane w notcie "**Utrata wartości ujęta w bieżącym okresie**".

14. Kapitał akcyjny

	Stan na 30/09/2017	Stan na 31/12/2016	Stan na 30/09/2016
	PLN'000	PLN'000	PLN'000
Kapitał podstawowy	35 709	35 709	35 709
Kapitał zapasowy w tym nadwyżka ze sprzedaży akcji	80 756	85 053	85 053
	116 465	120 762	120 762

Kapitał akcyjny składa się z:

35 709 244 akcji zwykłych mających pełne pokrycie w kapitale (35 709 244 na dzień 31 grudnia 2016 i 30.09.2016r.)

0 akcji zwykłych mających częściowe pokrycie w kapitale (0 na dzień 31 grudnia 2016 r. i 30 września 2016r.)

0 zamiennych akcji preferencyjnych (0%) mających pełne pokrycie w kapitale, bez prawa do głosu (0 na dzień 31 grudnia 2016 r. i 30 września 2016r.)

Spółka Redan SA w bieżącym okresie sprawozdawczym nie wypłacała dywidendy.

14.1 Akcje zwykłe mające pełne pokrycie w kapitale

	Liczba akcji '000	Kapitał podstawowy PLN'000	Nadwyżka ze sprzedaży akcji oraz kapitał zapasowy PLN'000
Stan na 1 stycznia 2016 r.	35 709	35 709	85 053
Zwiększenia / zmniejszenia	-	-	-
Stan na 30 wrzesień 2016 r.	35 709	35 709	85 053
Zwiększenia / zmniejszenia	-	-	-
Stan na 31 grudnia 2016 r.	35 709	35 709	85 053
Rejestracja kapitału-akcji z konwersji obligacji	-	-	-
Pokrycie straty roku 2016 z kapitału zapasowego zgodnie z uchwałą WZA.	-	-	(4 297)
Odkup akcji	-	-	-
Koszty odkupu akcji	-	-	-
Podatek dochodowy w związku z odkupem akcji	-	-	-
Stan na 30 wrzesień 2017 r.	35 709	35 709	80 756

14.2 Akcje zwykłe mające częściowe pokrycie w kapitale

Nie występują w kapitale akcyjnym Redan SA

14.3 Zamiennie akcje preferencyjne

Nie występują w kapitale akcyjnym Redan SA

14.4 Akcje zwykłe mające pełne pokrycie w kapitale -struktura

Stan na 30 września 2017 r.

Seria / emisja	Rodzaj akcji	Rodzaj uprzywilejowania akcji	Rodzaj ograniczenia praw do akcji	Liczba akcji	Wartość serii/ emisji wg wartości nominalnej	Sposób pokrycia kapitału	Data rejestracji	Prawo do dywidendy (od daty)
A	imienne	1 akcja=2 głosy		250 000	250 000	gotówką	28.08.1995	
B	imienne	1 akcja=2 głosy		50 000	50 000	gotówką	05.09.1997	01.02.1997
C	imienne	1 akcja=2 głosy		200 000	200 000	gotówką	14.11.1997	01.11.1997
D	imienne	1 akcja=2 głosy		200 000	200 000	gotówką	29.04.1998	01.03.1998
E	imienne	1 akcja=2 głosy		150 000	150 000	gotówką	19.06.1998	01.05.1998
F	imienne	1 akcja=2 głosy		800 000	800 000	gotówką	17.09.1998	01.08.1998
G	imienne	1 akcja=2 głosy		400 000	400 000	gotówką	13.01.1999	01.01.1999
H	imienne	1 akcja=2 głosy		1 000 000	1 000 000	gotówką	08.03.2000	01.01.2000
I	na okaziciela			500 000	500 000	gotówką	08.03.2000	01.01.2004
J	na okaziciela			1 000 000	1 000 000	gotówką	30.08.2000	01.01.2004
K	imienne	1 akcja=2 głosy		2 000 000	2 000 000	gotówką	27.08.2001	01.01.2003
L	na okaziciela			1 958 000	1 958 000	aportem	26.11.2001	01.01.2004
M	na okaziciela			8 508 000	8 508 000	gotówką	17.12.2003	01.01.2004
N	na okaziciela			114 000	114 000	gotówką	17.12.2003	01.01.2004
O	na okaziciela			3 750 000	3 750 000	gotówką	17.12.2003	01.01.2004
P	na okaziciela			14 570	14 570	gotówką	06.05.2005	01.01.2005
P	na okaziciela			13 200	13 200	gotówką	20.09.2005	01.01.2005
P	na okaziciela			15 750	15 750	gotówką	31.03.2006	01.01.2006
P	na okaziciela			14 500	14 500	gotówką	10.08.2006	01.01.2006
R	na okaziciela			6 000 000	6 000 000	gotówką	04.08.2009	01.01.2009
T	na okaziciela			7 182 726	7 182 726	aportem	14.08.2014	01.01.2014
T	na okaziciela			545 454	545 454	gotówką	14.08.2014	01.01.2014
S	na okaziciela			1 043 044	1 043 044	konwersja z obligacji	03.06.2016	01.01.2015
Liczba akcji razem				35 709 244				
Kapitał zakładowy, razem					35 709 244			
Wartość nominalna jednej akcji = 1 zł								

Wszystkie akcje zostały opłacone lub pokryte aportami w odpowiedniej wysokości. Spółka nie emitowała i nie skupowała akcji własnych w bieżącym okresie.

15. Kredyty i pożyczki otrzymane oraz pozostałe zobowiązania finansowe

	Stan na 30/09/2017	Stan na 31/12/2016	Stan na 30/09/2016
	PLN'000	PLN'000	PLN'000
Niezabezpieczone – wg kosztu zamortyzowanego			
Pożyczki od:	-	-	-
jednostek powiązanych z poza GK	506	-	-
Instrumenty pochodne przeznaczone do obrotu niewyznaczone jako zabezpieczenia(kontrakt forward)	-	71	-
<hr/>			
Zabezpieczone – wg kosztu zamortyzowanego			
Kredyty w rachunku bieżącym	7	-	-
Kredyty bankowe	519	1 475	1 445
Pożyczki od pozostałych jednostek	622	714	195
Zobowiązanie z tytułu leasingu	1 652	2 226	2 582
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
	3 306	4 486	4 222
<hr/>			
Zobowiązania krótkoterminowe	2 500	3 255	3 090
Zobowiązania długoterminowe	806	1 231	1 132
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
	3 306	4 486	4 222

W badanym okresie spółka zawarła umowę leasingu finansowego oraz dokonała spłaty pożyczek i kredytów w wymaganych ratach.

15.1 Kredyty i pożyczki zaciągnięte przez Redan SA

Lp	Nazwa, siedziba kredytodawcy	Nazwa, siedziba kredytobiorcy	Rodzaj kredytu	Kwota kredytu / pożyczki wg umowy	Zadłużenie na 30.09.2017 w PLN			Warunki oprocentowania	Termin spłaty
				kwota	waluta	kwota			
1	HSBC Bank Polska SA	REDAN SA/ Top Secret Sp. z o.o.	Umowa o kredyt importowy i linię na akredytywy	9 000 000,00 USD				LIBOR 1M + marża WIBOR 1M + marża SHIBOR 1M + marża	30 listopada 2017
					CNY	934 335,80	jako wykorzystanie linii w ciężar kredytu		31 sierpnia 2018
					USD	25 863,01	wartość akredytyw czynnych		
Zabezpieczenia zastaw rejestrowy na zapasach o wartości nie mniejszej niż 55 000 000 PLN (łącznie z Top Secret) stanowiących własność Redan SA wraz z cesją praw z polisy ubezpieczeniowej zastaw rejestrowy na zapasach o wartości nie mniejszej niż 55 000 000 PLN (łącznie z Redan SA) stanowiących własność Top Secret Sp. z o.o. zastaw rejestrowy na prawie do znaku towarowego "Top Secret", "Troll", "Drywash" do najwyższej sumy zabezpieczenia dla każdego ze znaków wynoszącej 10 500 000 USD zastaw finansowy oraz zastaw rejestrowy na akcjach spółki TXM S.A. do najwyższej sumy zabezpieczenia w wysokości 9 000 000 USD przewłaszczenie towarów w transporcie objętych akredytywą czynną wystawioną ze zlecenia Kredytobiorcy przez HSBC Bank Polska S.A. cesja wierzytelności Top Secret Sp. z o.o. z First Data Polska SA - umowa w sprawie współpracy w zakresie obsługi rozliczenia transakcji opłacanych kartami zastaw finansowy oraz zastaw rejestrowy na prawach do środków pieniężnych na rachunku bankowym prowadzonym w HSBC Bank Polska SA do najwyższej sumy zabezpieczenia 10 500 000 USD oświadczenie Redan SA oraz Top Secret Sp. z o.o. o poddaniu się egzekucji w trybie art. 777 ustawy z dnia 29 sierpnia 1997 roku Prawo bankowe (Dz. U. z 2002 roku Nr 72, poz. 665, z późn. zm.) Pełnomocnictwo do rachunku bankowego spółki Redan SA oraz spółki Top Secret Sp. z o.o. prowadzonego w HSBC Bank Polska S.A.									
2	Orix Polska SA	REDAN SA Łódź	Umowa pożyczki	21 000,00	PLN	13 429,44	PLN	WIBOR 1M + marża	30 grudnia 2018
Zabezpieczenia weksel własny in blanco wystawiony przez Redan SA wraz z deklaracją wekslową, poręczony przez Top Secret Sp. z o.o.									
3	Orix Polska SA	REDAN SA Łódź	Umowa pożyczki	105 821,00	PLN	67 617,62	PLN	WIBOR 1M + marża	30 grudnia 2018
Zabezpieczenia weksel własny in blanco wystawiony przez Redan SA wraz z deklaracją wekslową, poręczony przez Top Secret Sp. z o.o.									
4	Orix Polska SA	REDAN SA Łódź	Umowa pożyczki	510 374,27	PLN	326 067,30	PLN	WIBOR 1M + marża	30 grudnia 2018
Zabezpieczenia weksel własny in blanco wystawiony przez Redan SA wraz z deklaracją wekslową, poręczony przez Top Secret Sp. z o.o.									
5	Orix Polska SA	REDAN SA Łódź	Umowa pożyczki	236 462,21	PLN	160 754,86	PLN	WIBOR 1M + marża	31 stycznia 2019

Zabezpieczenia weksel własny in blanco wystawiony przez Redan SA wraz z deklaracją wekslową, poręczony przez Top Secret Sp. z o.o.									
6	Orix Polska SA	REDAN SA Łódź	Umowa pożyczki	71 612,50	PLN	54 509,88	PLN	WIBOR 1M + marża	31 marca 2019
Zabezpieczenia weksel własny in blanco wystawiony przez Redan SA wraz z deklaracją wekslową, poręczony przez Top Secret Sp. z o.o.									
7	Bank Zachodni WBK SA	REDAN SA Łódź	Umowa o limit na gwarancje	2 700 000,00	PLN	266 187,19 977 416,23	EUR PLN		5 lutego 2018
Zabezpieczenia weksel własny in blanco wystawiony przez Redan SA wraz z deklaracją wekslową zastaw rejestrowy na akcjach spółki TXM SA (byłe Adesso SA) o wartości max. 5 250 000 PLN cesja wierzytelności Redan SA z Pay-U, Poczta Polska SA, Siódemka Sp. z o.o. - umów obsługujących przychody pochodzące ze sklepu internetowego Top Secret Sp. z o.o. Poręczenie cywilne Top Secret Sp. z o.o. Kaucja warunkowa środków pieniężnych Pełnomocnictw do rachunku bankowego spółki Redan SA prowadzonym w Banku Zachodnim WBK SA oraz HSBC Bank Polska SA Pełnomocnictw do rachunku bankowego spółki Top Secret Sp. z o.o. prowadzonym w Banku Zachodnim WBK SA oraz HSBC Bank Polska SA									
8	Bank Zachodni WBK SA	REDAN SA/TXM SA	Umowa o Multiliniję - linia na akredytywy dokumentowe bez możliwości finansowania oraz limit	1 400 000,00	USD	106 369,27	wartość akredytyw czynnych		30 lipca 2018
				170 000,00	EUR	168 377,48	gwarancja dobrego wykonania umowy		04 maj 2018
Zabezpieczenia weksel własny in blanco wystawiony przez Redan SA oraz TXM SA wraz z deklaracją wekslową kaucja w wysokości 25% kwoty każdej otwartej akredytywy									

ZESTAWIENIE UMÓW LEASINGU W SPÓŁCE REDAN S.A.*

Lp	Nazwa, siedziba kredytodawcy	ilość umów	Rodzaj kredytu	Kwota kredytu / pożyczki wg		Zadłużenie na 30.09.2017 w PLN		Warunki oprocentowa	Najpóźniejszy termin spłaty
				kwota	waluta	kwota			
1	Grenkeleasing Sp. z o.o.	2	Umowa leasingu operacyjnego (sprzet IT)	207 130,39	PLN	59 391,62	PLN	WIBOR 1M + marża	30.09.2019
Zabezpieczenia weksel własny in blanco wystawiony przez Redan SA wraz z deklaracją wekslową									
2	Econocom Polska sp. z o.o.	5	Umowa leasingu operacyjnego (sprzet IT)	3 997 219,96	PLN	1 421 329,18	PLN	WIBOR 3M + marża	01.02.2020
Zabezpieczenia weksel własny in blanco wystawiony przez Redan SA wraz z deklaracją wekslową									
3	Orix Polska S.A.	3	Umowa leasingu operacyjnego (samochód osobowy, regały magazynowe, wyposażenie IT)	538 489,12	PLN	69 596,27	PLN	WIBOR 1M + marża	31.01.2019
Zabezpieczenia weksel własny in blanco wystawiony przez Redan SA wraz z deklaracją wekslową, wraz z poręczeniem spółki Top Secret Sp. z o.o.									

4	Europejski Fundusz Leasingowy S.A.	2	Umowa leasingu operacyjnego (wyposażenie)	134 528,84	PLN	102 350,50	PLN	WIBOR 1M + marża	13.02.2020
Zabezpieczenia weksel własny in blanco wystawiony przez Redan SA wraz z deklaracją wekslową									

Lp	Nazwa, siedziba kredytodawcy	Nazwa, siedziba	Rodzaj kredytu	Kwota kredytu /		Zadłużenie na 30.09.2017 w PLN		warunki oprocentowania	Termin spłaty
				kwota	waluta	kwota			
1	Dom Maklerski mBank	REDAN SA	rachunek celowy		PLN	7 168,09	PLN	saldo kredytowe	
2	Piengjai Wiśniewska	REDAN SA	pożyczka	500 000,00	PLN	505 925,07	PLN	6% w skali roku	31.12.2017

ZESTAWIENIE UMÓW LEASINGU W SPÓŁCE TOP SECRET SP. Z O.O. poręczonych przez REDAN SA

Lp	Nazwa, siedziba kredytodawcy	ilość umów	Rodzaj kredytu	Kwota kredytu / pożyczki wg		Zadłużenie na 30.09.2017 w PLN		warunki oprocentowania	Najpóźniejszy termin spłaty
				kwota	waluta	kwota			
1	Raiffeisen-Leasing Polska S.A.	2	Umowa leasingu operacyjnego (samochody osobowe)	856 913,04	PLN	631 022,04	PLN	WIBOR 1M + marża	01.07.2019
Zabezpieczenia weksel własny in blanco wystawiony przez Top Secret Sp. z o.o. wraz z deklaracją wekslową									

*SZCZEGÓLWE ZESTAWIENIE UMÓW LEASINGU W SPÓŁCE REDAN S.A.

Lp	Nazwa, siedziba kredytodawcy	Nazwa, siedziba	Rodzaj kredytu	Kwota kredytu / pożyczki wg		Zadłużenie na 30.09.2017 w PLN		warunki oprocentowania	Termin spłaty
				kwota	waluta	kwota			
1	Grenkeleasing Sp. z o.o.	REDAN SA	Umowa leasingu operacyjnego (sprzęt IT)	124 833,50	PLN	1 248,34		WIBOR 1M + marża	01.10.2017
Zabezpieczenia weksel własny in blanco wystawiony przez Redan SA wraz z deklaracją wekslową									
2	Econocom Polska sp. z o.o.	REDAN SA	Umowa leasingu operacyjnego (sprzęt IT)	799 936,71	PLN	519 924,82		WIBOR 3M + marża	01.08.2019
Zabezpieczenia weksel własny in blanco wystawiony przez Redan SA wraz z deklaracją wekslową									
3	Econocom Polska sp. z o.o.	REDAN SA	Umowa leasingu operacyjnego (wyposażenie IT)	1 497 409,50	PLN	44 761,64		WIBOR 3M + marża	30.11.2017
Zabezpieczenia weksel własny in blanco wystawiony przez Redan SA wraz z deklaracją wekslową									
4	Econocom Polska sp. z o.o.	REDAN SA	Umowa leasingu operacyjnego (wyposażenie IT)	499 975,55	PLN	147 893,60		WIBOR 3M + marża	31.07.2018
Zabezpieczenia weksel własny in blanco wystawiony przez Redan SA wraz z deklaracją wekslową									

5	Econocom Polska sp. z o.o.	REDAN SA	Umowa leasingu operacyjnego (wyposażenie IT)	699 995,24	PLN	306 824,86	WIBOR 3M + marża	31.01.2019
Zabezpieczenia								
weksel własny in blanco wystawiony przez Redan SA wraz z deklaracją wekslową								
6	Econocom Polska sp. z o.o.	REDAN SA	Umowa leasingu operacyjnego (wyposażenie IT)	499 902,96	PLN	401 924,26	WIBOR 3M + marża	01.02.2020
Zabezpieczenia								
weksel własny in blanco wystawiony przez Redan SA wraz z deklaracją wekslową								
7	Orix Polska S.A.	REDAN SA	Umowa leasingu operacyjnego (samochód osobowy)	109 756,10	PLN	42 341,99	WIBOR 1M + marża	31.01.2019
Zabezpieczenia								
weksel własny in blanco wystawiony przez Redan SA wraz z deklaracją wekslową, wraz z poręczeniem spółki Top Secret Sp. z o.o.								
8	Orix Polska S.A.	REDAN SA	Umowa leasingu operacyjnego (regały magazynowe)	378 241,02	PLN	22 658,83	WIBOR 1M + marża	23.11.2018
Zabezpieczenia								
weksel własny in blanco wystawiony przez Redan SA wraz z deklaracją wekslową, wraz z poręczeniem spółki Top Secret Sp. z o.o.								
9	Orix Polska S.A.	REDAN SA	Umowa leasingu operacyjnego (wyposażenie IT)	50 492,00	PLN	4 595,45	WIBOR 1M + marża	23.11.2018
Zabezpieczenia								
weksel własny in blanco wystawiony przez Redan SA wraz z deklaracją wekslową, wraz z poręczeniem spółki Top Secret Sp. z o.o.								
10	Grenkeleasing Sp. z o.o.	REDAN SA	Umowa leasingu operacyjnego (sprzet IT)	82 296,89	PLN	58 143,28	WIBOR 1M + marża	30.09.2019
Zabezpieczenia								
weksel własny in blanco wystawiony przez Redan SA wraz z deklaracją wekslową								
11	Europejski Fundusz Leasingowy S.A.	REDAN SA	Umowa leasingu operacyjnego (wyposażenie)	107 251,09	PLN	81 586,38	WIBOR 1M + marża	13.02.2020
Zabezpieczenia								
weksel własny in blanco wystawiony przez Redan SA wraz z deklaracją wekslową								
12	Europejski Fundusz Leasingowy S.A.	REDAN SA	Umowa leasingu operacyjnego (wyposażenie)	27 277,75	PLN	20 764,12	WIBOR 1M + marża	13.02.2020
Zabezpieczenia								
weksel własny in blanco wystawiony przez Redan SA wraz z deklaracją wekslową								

16. Rezerwy

	Stan na 30/09/2017	Stan na 31/12/2016	Stan na 30/09/2016
	PLN'000	PLN'000	PLN'000
Świadczenia pracownicze (i)	281	281	239
Inne rezerwy (ii)	699	1 218	1 317
	980	1 499	1 556
Rezerwy krótkoterminowe	955	1 474	1 533
Rezerwy długoterminowe	25	25	23
	980	1 499	1 556

(i) Rezerwa na świadczenia pracownicze obejmuje roczne urlopy, narosłe prawa do urlopów. Po dokonaniu analizy Zarząd stwierdził, iż wpływ na sprawozdanie finansowe aktualizacji rezerwy na 30 września 2017 w porównaniu do wartości na 31 grudnia 2016 byłby nieistotny i odstąpił od dalszej analizy.

(ii) W bieżącym okresie nastąpił spadek Innych rezerw o kwotę 519 tys. PLN (w porównywalnym okresie spadek rezerw o 903 tys. PLN) spowodowany jest on przede wszystkim rozwiązaniem i wykorzystaniem rezerwy na marżę z prawem zwrotu.

W bieżącym okresie nie zaistniały przesłanki aby Spółka tworzyła rezerwę na restrukturyzację.

17. Pozostałe zobowiązania

	Stan na 30/09/2017	Stan na 31/12/2016	Stan na 30/09/2016
	PLN'000	PLN'000	PLN'000
Wpłaty na kapitał	-	-	-
Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	340	334	348
Pozostałe zobowiązania z ZFŚS oraz z tytułu rozrachunków z pracownikami	12	-	-
Kaucje	463	455	457
Zobowiązania z tytułu zakupu środków trwałych	291	559	1 014
inne	-	34	-
	1 106	1 382	1 819
Zobowiązania krótkoterminowe	1 106	1 382	1 819
Zobowiązania długoterminowe	-	-	-
	1 106	1 382	1 819

W bieżącym okresie nastąpił spadek pozostałych zobowiązań o 276 tys. PLN w poprzednim okresie nastąpił wzrost pozostałych zobowiązań o 309 tys. PLN. Spadek związany jest ze spłatą zobowiązań z tytułu zakupionych środków trwałych i WNIP.

18. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania

	Stan na 30/09/2017	Stan na 31/12/2016	Stan na 30/09/2016
	PLN'000	PLN'000	PLN'000
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	10 899	17 043	17 634
Płatności realizowane na bazie akcji, rozliczane w formie środków pieniężnych	-	-	-
Inne - wpłata na kapitał	-	-	-
	10 899	17 043	17 634

W bieżącym okresie nastąpił spadek zobowiązań z tytułu dostaw i usług o kwotę 6.144 tys.PLN. W okresie porównawczym kwota ta spadła o 5.180 tys.PLN.

19. Transakcje z jednostkami powiązаныmi z Grupy Kapitałowej

Szczegółowe informacje o transakcjach między Spółką a jej jednostkami zależnymi będącymi stronami powiązаныmi Spółki przedstawiono poniżej.

19.1 Transakcje handlowe

W roku obrotowym jednostka zawarła następujące transakcje handlowe ze stronami powiązаныmi w Grupie:

	Sprzedaż towarów			Zakup towarów		
	Okres	Okres	Okres	Okres	Okres	Okres
	zakończony	zakończony	zakończony	zakończony	zakończony	zakończony
	30/09/2017	31/12/2016	30/09/2016	30/09/2017	31/12/2016	30/09/2016
	PLN'000	PLN'000	PLN'000	PLN'000	PLN'000	PLN'000
TOP SECRET sp. z o.o.	81 823	137 485	101 807	76 123	92 608	75 608
TXM SA (poprzednio ADESSO S.A.)	12 250	23 346	18 915	-	-	-
DELTAUKR LLC	3 262	-	-	-	-	-
REDAN MOSKWA	5 518	7 525	5 680	-	-	-
TROLL MARKET sp. z o.o.	-	-	-	-	2 024	2 024
RAZEM	102 853	168 356	126 402	76 123	94 632	77 632

W bieżącym okresie nastąpił spadek sprzedaży towarów 23.549 tys PLN, w okresie porównawczym nastąpił wzrost sprzedaży towarów 15.657 tys PLN

W bieżącym okresie nastąpił spadek zakupu towarów o 1.509 tys PLN, w porównywalnym okresie nastąpił spadek wartości zakupu towarów o 12.824 tys PLN

	Sprzedaż usług			Zakup usług		
	Okres	Okres	Okres	Okres	Okres	Okres
	zakończony	zakończony	zakończony	zakończony	zakończony	zakończony
	30/09/2017	31/12/2016	30/09/2016	30/09/2017	31/12/2016	30/09/2016
	PLN'000	PLN'000	PLN'000	PLN'000	PLN'000	PLN'000
KRUX SP. Z O.O.	-	-	1	-	-	-
TOP SECRET sp. z o.o.	2605	4570	3425	360	471	357
TXM SA (poprzednio ADESSO S.A.)	2897	2897	2125	-	-	-
BETA-REDA UA	-	9	9	-	-	-
LOGGER Sp. z o.o.	1	-	1	1 159	1546	1159
TROLL MARK sp. z o.o.	-	-	1	-	-	-
PCC sp. z o.o.	-	-	-	-	-	1
REDAN MOSKWA	-	12	12	-	-	-
POZOSTELE	11	44	9	-	1	-
RAZEM	5514	7532	5583	1519	2018	1517

W bieżącym okresie nastąpił spadek sprzedaży usług 69 tys PLN, w porównywalnym okresie nastąpił wzrost sprzedaży usług 1.071 tys PLN

W bieżącym okresie nastąpił wzrost zakupu usług 2 tys. PLN, w porównywalnym okresie nastąpił spadek zakupu usług o kwotę 318 tys. PLN

Jednostka sprzedawała towary stronom powiązаныm po cenach rynkowych. Zakupów dokonywana również po cenach rynkowych.

Następujące stany handlowe występują na koniec okresu sprawozdawczego:

	Kwoty należne od stron powiązanych			Kwoty płatne na rzecz stron powiązanych		
	Stan na	Stan na	Stan na	Stan na	Stan na	Stan na
	30/09/2017	31/12/2016	30/09/2016	30/09/2017	31/12/2016	30/09/2016
	PLN'000	PLN'000	PLN'000	PLN'000	PLN'000	PLN'000
KRUX sp. z o.o.	-	-	-	56	60	65
TOP SECRET sp. z o.o.	39261	59154	46990	-	-	-
TXM SA (poprzednio ADESSO S.A.)	1582	1403	4082	-	-	-
KADMUS sp. z o.o.	3	20	14	-	-	-
LUNAR sp. z o.o.	2	9	3	-	-	-
BETA-REDA Ukraina	-	25	215	-	-	-
R-Fashion Sp. z o.o.	91	90	-	-	-	-
TROLL MARKET sp. z o.o.	-	-	-	-	-	539
R-Style sp. z o.o.	1	6	-	-	-	-
ADESSO sp. z o.o.	6	6	-	-	-	-
REDAN MOSKWA	3215	5056	60	-	305	-
R-MODA Sp. z o.o.	3	13	3	-	-	-
R-TRENDY sp. z o.o.	3	9	7	-	-	-
R-Collection Sp. z o.o.	2	7	-	-	-	-
R-Line Sp. z o.o.	2	4	-	-	-	-
LOGGER sp. z o.o.	1423	1405	-	692	712	659
DELTAUKR LLC	3343	-	-	-	-	-
POZOSTAŁE	3	3	7	-	-	-
RAZEM	48 940	67 210	51 381	748	1 077	1 263

Jednostka sprzedawała towary stronom powiązаныm po cenach rynkowych. Zakupów dokonywano po cenach rynkowych.

W bieżącym okresie należności spadły o 18.270 tys. PLN a zobowiązania spadły o 329 tys. PLN.

W okresie porównywalnym należności spadły o 9.383 tys. PLN a zobowiązania spadły o 3.158 tys. PLN.

Kwoty nieregulowanych płatności nie są zabezpieczone i zostaną rozliczone w środkach pieniężnych. Nie udzielono i nie otrzymano żadnych gwarancji. W okresie obrachunkowym nie ujęto kosztów z tytułu należności wątpliwych i zagrożonych wynikających z transakcji ze stronami powiązаныmi.

20. Pożyczki z jednostkami powiązаныmi z Grupy Kapitałowej i spoza Grupy Kapitałowej

20.1 Pożyczki udzielone podmiotom powiązаныm z Grupy Kapitałowej i spoza Grupy Kapitałowej

Bez odsetek	Stan na 30/09/2017			Stan na 31/12/2016			Stan na 30/09/2016		
	PLN'000			PLN'000			PLN'000		
Pożyczkobiorca	wartość pożyczki	odpis	wartość bilansowa	wartość pożyczki	odpis	wartość bilansowa	wartość pożyczki	odpis	wartość bilansowa
TOP SECRET sp. z o.o.	3651	-	3651	223	-	223	1222	-	1222
TOP sp. z o.o. (jedn.pozostałe)	269	269	-	269	269	-	269	269	-
ELVIRO sp. z o.o. (jedn.pozostałe)	795	795	-	795	795	-	795	795	-
JUST JEANS sp. z o.o. (jedn.pozostałe)	960	960	-	960	960	-	960	960	-
R-FASHION sp. z o.o. (jedn.pozostałe)	30	-	30	-	-	-	-	-	-
"EURO-CENTER" sp. z o.o. (jedn.pozostałe)	115	115	-	115	115	-	115	115	-
R-COLLECTION sp. z o.o. (jedn.pozostałe)	241	-	241	431	-	431	35	-	35
RAZEM	6 061	2 139	3 922	2 793	2 139	654	3 396	2 139	1 257

Większość pożyczek udzielono podmiotom zależnym; oprocentowanie: wg stopy redyskonta weksli NBP; odsetki spłacane są wraz z ratą spłacanej pożyczki lub wraz z ostatnią ratą pożyczki.

Pożyczki udzielone kluczowym członkom naczelnego kierownictwa	Stan na 30/09/2017	Stan na 31/12/2016	Stan na 30/09/2016
	PLN'000	PLN'000	PLN'000
	0	0	0

Jednostka nie udzieliła kluczowym członkom naczelnego kierownictwa krótkoterminowych pożyczek.

20.2 Pożyczki otrzymane od jednostek powiązanych z Grupy Kapitałowej

TXM SA (poprzednio ADESSO S.A.) ADESSO Sp. z o.o.	Stan na 30/09/2017	Stan na 31/12/2016	Stan na 30/09/2016
	PLN'000	PLN'000	PLN'000
	0	0	0
	0	0	2

Jednostce udzielono pożyczek o oprocentowaniu porównywalnym ze średnim oprocentowaniem kredytów komercyjnych. Pożyczki od osoby sprawującej kontrolę nad Spółką nie posiadają zabezpieczenia.

21. Wynagrodzenia członków naczelnego kierownictwa

Wynagrodzenia członków zarządu i pozostałych członków naczelnego kierownictwa w roku obrotowym przedstawiały się następująco:

	Okres zakończony 30/09/2017	Okres zakończony 31/12/2016	Okres zakończony 30/09/2016
	PLN'000	PLN'000	PLN'000
Świadczenia krótkoterminowe - Wynagrodzenie Zarządu (Bogusz Kruszyński)	18	22	17
Świadczenia krótkoterminowe - Wynagrodzenie Rady Nadzorczej	45	60	45
Wiśniewska Pienojai	9	12	9
Kapusta Leszek	9	12	9
Lachowiki Sławomir	9	12	9
Jaśkiewicz Jacek	9	12	9
Kaczorowska Monika	9	12	9
Świadczenia po okresie zatrudnienia	-	-	-
Pozostałe świadczenia długoterminowe	-	-	-
Świadczenia z tytułu rozwiązania stosunku pracy	-	-	-
Płatne w formie akcji	-	-	-
	63	82	62

Wynagrodzenia członków zarządu określa Rada Nadzorcza, w zależności od wyników uzyskanych przez poszczególne osoby oraz od trendów rynkowych.

Na dzień 30.09.2017 nie wypłacono wynagrodzenia dla Zarządu w kwocie 2 tys.PLN i dla Rady Nadzorczej w wysokości 5 tys.PLN

Dokonano przeniesienia części wynagrodzenia dla Członków Rady Nadzorczej i Zarządu w zakresie wynagrodzenia za świadczone usługi do noty Transakcje z jednostkami powiązаныmi spoza Grupy Kapitałowej.

22. Pozostałe transakcje z podmiotami powiązаныmi z Grupy Kapitałowej

Poza opisanymi wyżej transakcjami Spółka Redan świadczyła usługi finansowe na rzecz Spółek powiązanych, za które naliczyła wynagrodzenie w kwocie 24 tys. z tytułu gwarancji, oraz sprzedaż innych usług finansowych 15 tys. PLN. Redan zakupiła usługi finansowe na kwotę 21 tys PLN. Spółka dokonała refaktur na spółki powiązane na kwotę 2.367 tys. PLN.(koszty i przychody w sprawozdaniu zostały spresaldowane). Dokonano sprzedaży środków trwałych na kwotę 5 tys.PLN oraz pozostałych składników aktywów na kwotę 6 tys.PLN.

23. Transakcje z jednostkami powiązаныmi spoza Grupy Kapitałowej

Szczegółowe informacje o transakcjach między Spółką a jej jednostkami spoza grupy kapitałowej przedstawiono poniżej.

23.1 Transakcje handlowe

W roku obrotowym jednostka zawarła następujące transakcje handlowe ze stronami powiązаныmi spoza Grupy:

	Sprzedaż towarów			Zakup towarów		
	Okres	Okres	Okres	Okres	Okres	Okres
	zakończony 30/09/2017	zakończony 31/12/2016	zakończony 30/09/2016	zakończony 30/09/2017	zakończony 31/12/2016	zakończony 30/09/2016
	PLN'000	PLN'000	PLN'000	PLN'000	PLN'000	PLN'000
Piengaj i Radosław Wiśniewscy Agenda s.c.	8	8	8	0	0	0
GAMMA-UA	6 280	9 187	6 442	0	0	0
RAZEM	6 288	9 195	6 450	0	0	0

W bieżącym okresie nastąpił spadek sprzedaży towarów o 162 tys. PLN, w porównywalnym okresie nastąpił wzrost sprzedaży towarów 531 tys. PLN.

	Sprzedaż usług			Zakup usług			Sprzedaż pozostałe finansowa i opeacyjna		
	Okres	Okres	Okres	Okres	Okres	Okres	Okres	Okres	
	zakończony 30/09/2017	zakończony 31/12/2016	zakończony 30/09/2016	zakończony 30/09/2017	zakończony 31/12/2016	zakończony 30/09/2016	zakończony 30/09/2017	zakończony 31/12/2016	zakończony 30/09/2016
	PLN'000	PLN'000	PLN'000	PLN'000	PLN'000	PLN'000	PLN'000	PLN'000	PLN'000
AGENDA Sp. z o.o.	1,35	5	1,35	0	0	0	0	0	0
Piengaj Wiśniewska	0	0	0	0	0	0	0	0	0
EURO-CENTER Sp. z o.o.	1,35	5	1,35	0	0	0	0	0	0
ORES Sp. z o.o.	1,35	4	1,35	0	0	0	0	875	0
Fundacja HAPPY KIDS	1,35	4	1,35	0	0	0	0	0	0
TROLL MARKET Sp. z o.o.	1,00	0	0	0	0	0	0	0	0
TARGET Sp. z o.o.	1,35	4	1,35	0	0	0	0	0	0
TOP Sp. z o.o.	1,35	4	1,35	0	0	0	3,2	35	38
BALENO Sp. z o.o.	1,35	4	1,35	0	0	0	0	0	0
RCF Sp. z o.o. w upadłości likwidacyjnej	1,54	4	1,35	0	0	0	0	11	9
TOP CENTER Sp. z o.o. w upadłości likw	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Bogusz Kruszyński	0	0	0	0	0	0	0	0	0
ROKAPPA Sp. z o.o.	1,35	4	1,35	0	0	0	0	74	74
Radosław Wiśniewski	0	0	0	0	0	0	0	0	217
TOP SPEED Sp. z o.o.	1,35	4	1,35	0	0	0	0	0	0
GETAR Sp. z o.o.	37,12	4	1,35	0	0	0	2,6	227	8
LEJDA Sp. z o.o.	1,35	4	1,35	0	0	0	0	0	0
ELVIRO Sp. z o.o.	1,35	4	1,35	0	0	0	0,5	90	21
DOTAR Sp. z o.o.	1,35	4	1,35	0	0	0	0	21	21
TUBAR Sp. z o.o.	1,35	4	1,35	0	0	0	0	19	19
JUST JENS Sp. z o.o.	0	0	0	0	0	0	0	0	0
POSTIRO Sp. z o.o. w upadłości	0	0	1,35	0	0	0	0	0	0
R-FASHION Sp. z o.o.	0	2	1,35	0	0	0	0	0	0
HOME AND KIDS	15	22	15	0	0	0	0	0	0
Piengaj i Radosław Wiśniewscy AGENDA s.c.	1	3	1	90	116	86	0	0	0
REDRAL Sp. z o.o. spółka komandytowa	0,40	0	0	0	0	0	0	0	0
REDRAL Sp. z o.o.	0,29	0	0	0	0	0	0	0	0
PERFECT CONSUMER CARE sp. z o.o	0	0	0	0	11	12	0	0	0
AMF DORADZTWO MARKETINGOWE I FINANSOWE JOANNA I BOGUSZ KRUSZYŃSCY S.C.	0	0	0	238,5	323	243,5	0	0	0
LOMALO KAPUSTA LESZEK	0	0	0	0	0	0	0	0	0
SL CONSULTING SŁAWOMIR LACHOWSKI	0	0	0	54	60	54	0	0	0
ML CONSULTING MARCIN LUŻNIAK	0	0	0	104	246	173	0	0	0
POZOSTAŁE	0	0	0	0	0	0	0	0	2
	74	89	39	486,5	756	568,5	6,3	1352	409

W bieżącym okresie nastąpił wzrost sprzedaży usług o 35 tys. PLN, w okresie porównywalnym nastąpił wzrost sprzedaży usług o 4 tys. PLN

W bieżącym okresie nastąpił spadek zakupu usług 82 tys PLN, w okresie porównywalnym nastąpił spadek zakupu usług o 5,5 tys. PLN

W bieżącym okresie dodatkowo zrefakturowano zakupione usługi na spółki powiązаныe w kwocie 87 tys.PLN, koszty i przychody w sprawozdaniu zostały spresaldowane.

Jednostka sprzedawała towary stronom powiązаныm po cenach rynkowych. Zakupów dokonywano po cenach rynkowych .

Następujące stany handlowe występują na koniec okresu sprawozdawczego:

	Kwoty należne od stron powiązanych			Kwoty płatne na rzecz stron powiązanych		
	Stan na 30/09/2017	Stan na 31/12/2016	Stan na 30/09/2016	Stan na 30/09/2017	Stan na 31/12/2016	Stan na 30/09/2016
	PLN'000	PLN'000	PLN'000	PLN'000	PLN'000	PLN'000
AGENDA Sp. z o.o.	79	77	74	0	0	0
TOP MARK Sp. z o.o. w upadłości likwidacyjnej	81	81	81	0	0	0
Piengjai Wiśniewska	0	11	11	0	0	0
EURO-CENTER Sp. z o.o.	32	64	27	0	0	0
ORES Sp. z o.o.	16	15	11	0	0	0
Fundacja HAPPY KIDS	14	13	9	0	0	0
Toril Market Sp. z o.o.	0	0	0	0	42	0
TARGET Sp. z o.o.	194	192	188	0	0	0
TOP Sp. z o.o.	6	36	1	0	0	0
BALENO Sp. z o.o.	252	250	247	0	0	0
RCF Sp. z o.o. w upadłości	225	158	2	0	0	0
TOP CENTER Sp. z o.o. w upadłości likwidacji	0	0	0	0	0	0
Radosław Wiśniewski	0	0	0	0	0	0
Bogusz Kruszyński	0	0	0	0	0	0
ROKAPPA Sp. z o.o.	1	4	0	0	0	0
TOP SPEED Sp. z o.o.	100	98	95	0	0	0
GETAR Sp. z o.o.	31	11	4	0	0	0
LEJDA Sp. z o.o.	46	45	41	0	0	0
ELVIRO Sp. z o.o.	2	8	3	0	0	0
LOGGER Sp. z o.o.	0	0	0	0	0	0
DOTAR Sp. z o.o.	16	14	11	0	0	0
TUBAR Sp. z o.o.	0	5	1	0	0	0
JUST JEANS Sp. z o.o.	389	409	404	0	0	0
POSTIRO Sp. z o.o. w upadłości	0	0	122	0	0	0
R-FASHION Sp. z o.o.	0	0	86	0	0	0
HOME AND KIDS Sp. z o.o.	48	42	33	0	0	0
GAMMA-UA	4072	6182	5208	0	0	0
Piengjai i Radosław Wiśniewscy AGENDA	0	0	0	8	9	41
REDRAL Sp. z o.o. spółka komandytowa	1	0	2	0	0	0
PERFECT CONSUMER CARE sp. z o.o.	0	0	0	0	0	0
AMF DORADZTWO MARKETINGOWE I FINANSOWE JOANNA I BOGUSZ KRUSZYŃSCY S.C.	0	0	0	33	33	33
SL CONSULTING SŁAWOMIR LACHOWSKI	0	0	0	15	0	22
ML CONSULTING MARCIN ŁUŻNIAK	0	0	0	0	33	21
POZOSTELE	2	2	2	0	0	0
	5 607	7 717	6 663	56	117	117

Jednostka sprzedawała towary i usługom powiązanym po cenach rynkowych. Zakupów dokonywano po cenach rynkowych.

W bieżącym okresie nastąpił spadek należności o 2.110 tys. PLN, w porównywalnym okresie należności wzrosły o 970 tys. PLN. Zobowiązania w bieżącym okresie spadły o 61 tys. PLN, w porównywalnym okresie zobowiązania wzrosły o 95 tys. PLN.

24. Środki pieniężne i ich ekwiwalenty

Dla celów sporządzenia rachunku przepływów pieniężnych środki pieniężne i ich ekwiwalenty obejmują środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych. Środki pieniężne i ich ekwiwalenty na koniec roku obrotowego wykazane w jednostkowym rachunku przepływów pieniężnych można w następujący sposób uzgodnić do pozycji bilansowych:

	Okres zakończony 30/09/2017	Okres zakończony 31/12/2016	Okres zakończony 30/09/2016
	PLN'000	PLN'000	PLN'000
Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych	175	4 270	1 963

25. Środki pieniężne o ograniczonej możliwości dysponowania

	Okres zakończony 30/09/2017	Okres zakończony 31/12/2016	Okres zakończony 30/09/2016
	PLN'000	PLN'000	PLN'000
Środki na rachunku bankowym przeznaczonych na ZFŚS	-	-	-
Środki - kaucje na zabezpieczenie akredytyw czynnych	-	642	1 211
	-	642	1 211

26. Zobowiązania do poniesienia wydatków

Szacunkowa wartość inwestycji Redan SA do poniesienia w IV kwartale 2017r. to 100 tys.PLN.

Planowane wydatki związane są z rozwojem infrastruktury IT, w tym w szczególności z wdrożeniem nowego zintegrowanego systemu klasy ERP SAP. Źródłami finansowania działań inwestycyjnych będą środki wypracowane w trakcie prowadzonej działalności gospodarczej oraz środki z leasingu operacyjnego. W ocenie Zarządu plany inwestycyjne Redan SA mają zapewnione źródła finansowania.

Redan SA nie ma zawartych innych umów o charakterze zobowiązania do poniesienia wydatków o znaczącej wartości.

Jednostka nie posiada nieruchomości inwestycyjnych i nie posiada zobowiązań do zakupu rzeczowych aktywów trwałych.

27. Zobowiązania warunkowe i aktywa warunkowe

27.1 Zobowiązania warunkowe

	Stan na 30/09/2017	Stan na 31/12/2016	Stan na 30/09/2016
	PLN'000	PLN'000	PLN'000
Poręczenia i gwarancje bankowe	2 778	3 471	3 575
Akredytywy	1 760	4 379	7 124
Gwarancje celne	2 000	2 000	2 000

27.2 Aktywa warunkowe

	Stan na 30/09/2017	Stan na 31/12/2016	Stan na 30/09/2016
	PLN'000	PLN'000	PLN'000
Uzyskane poręczenia i gwarancje	2 810	4 575	3 227

Spółka otrzymała poręczenia od Top Secret Sp. z o.o. na otrzymane pożyczki i leasing od Orix SA. Redan SA i Top Secret są również dłużnikami solidarnymi umowy o limit akredytywowy zawarty pomiędzy HSBC a obiema Spółkami.

28. Zdarzenia po dniu bilansowym

Po dniu bilansowym miały miejsce istotne zdarzenia:

W dniu 17 października 2017 roku spółka Redan SA oraz Top Secret sp. z o.o. podpisały z bankiem HSBC Bank Polska SA z siedzibą w Warszawie aneks do umowy o kredyt importowy i linię akredytyw na mocy którego następuje :

- 1) wydzielenie limitu linii na akredytywy w wysokości 4.500.000 USD; wartość limitu kredytu importowego pozostaje bez zmian w wysokości 4.500.000 USD,
- 2) wydłużenie do dnia 31 maja 2018r. terminu dostępności linii na akredytywy i ustalenia 31 sierpnia 2018 roku jako terminu ostatecznej spłaty wynikających z nich wierzytelności,
- 3) ustalenie terminu dostępności i jednocześnie terminu spłaty dla kredytu importowego do 30 listopada 2017r,
- 4) wprowadzenie zapisu, zgodnie z którym w momencie spłaty kredytu importowego Bank wyrazi zgodę na zwolnienie zastawu rejestrowego na akcjach TXM SA stanowiących jedno z zabezpieczeń Umowy,
- 5) dodania dodatkowego wskaźnika, który Redan SA zobowiązuje się utrzymać w poszczególnych okresach trwania Umowy.

29. Zatwierdzenie sprawozdania finansowego

Jednostkowe Sprawozdanie Finansowe zostało zatwierdzone przez zarząd jednostki w dniu 15 listopada 2017 roku oraz podpisane w imieniu Zarządu przez Prezesa Zarządu Bogusza Kruszyńskiego.

PODPIS OSOBY, KTÓREJ POWIERZONO PROWADZENIE KSIĄG RACHUNKOWYCH	
Anna Królikiewicz	Główny Księgowy
PODPISY CZŁONKÓW ZARZĄDU	
Bogusz Kruszyński	Prezes Zarządu

Łódź 15.11.2017