



Alma Market S.A.  
w restrukturyzacji  
30-964 Kraków  
ul. Pilotów 6  
www.almamarket.pl

## **ALMA MARKET S.A. W RESTRUKTURYZACJI**

### **SKONSOLIDOWANY RAPORT ZA I KWARTAŁ 2017 ROKU**

- 1. Podstawowe zasady przyjęte przy sporządzaniu skonsolidowanego raportu kwartalnego**
- 2. Informacje ogólne o spółkach grupy**

- Kraków, 30 maja 2017 roku -

ALMA MARKET S.A.  
w restrukturyzacji



Alma Market S.A. w restrukturyzacji, ul. Pilotów 6, 30-964 Kraków, NIP: 676-001-67-31, REGON 350511695, Sad Rejonowy dla Krakowa Śródmieścia w Krakowie XI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, nr KRS: 0000019474. Kapitał zakładowy w wysokości 11 060 990 zł — w całości opłacony.  
www.almamarket.pl, tel.: +48 12 627 61 65, e-mail: info@almamarket.pl

## **1. Podstawowe zasady przyjęte przy sporządzaniu skonsolidowanego raportu kwartalnego**

Skonsolidowany raport kwartalny jest sporządzany w oparciu o przepisy Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 19 lutego 2009 roku w sprawie informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych oraz warunków uznawania za równoważne informacji wymaganych przepisami prawa państwa niebędącego państwem członkowskim (tekst jedn.: Dz.U. 2014 poz. 133).

Na podstawie §83 ust. 1 tego Rozporządzenia, Alma Market S.A. w restrukturyzacji, będąca jednostką dominującą Grupy Kapitałowej, nie przekazuje odrębnego raportu kwartalnego, lecz zamieszcza w skonsolidowanych raportach kwartalnych, kwartalną informację finansową (zawierającą skrócone jednostkowe kwartalne sprawozdania finansowe) zgodnie z opublikowanym oświadczeniem o zamiarze stałego przekazywania skonsolidowanych raportów kwartalnych zawierających kwartalną informację finansową.

### **Na całość skonsolidowanego raportu kwartalnego składają się:**

1. Informacje dodatkowe do skonsolidowanego raportu kwartalnego.
2. Kwartalna skonsolidowana informacja finansowa (skrócone skonsolidowane kwartalne sprawozdanie finansowe).
3. Kwartalna informacja finansowa (skrócone jednostkowe kwartalne sprawozdanie finansowe).

### **Zasady przyjęte przy sporządzaniu kwartalnych skonsolidowanych sprawozdań finansowych i kwartalnej informacji finansowej**

Począwszy od sprawozdań finansowych za okresy sprawozdawcze rozpoczynające się w 2005 r. Grupa Kapitałowa Alma Market S.A. w restrukturyzacji sporządza skonsolidowane sprawozdania finansowe zgodnie z Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej (MSSF) na podstawie Rozporządzenia nr 1606/2002 Parlamentu Europejskiego i Rady z dnia 19 lipca 2002 r. w sprawie stosowania międzynarodowych standardów rachunkowości.

Spółki Grupy Kapitałowej, w tym Spółka Dominująca, na podstawie ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości podjęły również decyzje o sporządzaniu swoich sprawozdań finansowych zgodnie z Międzynarodowymi Standardami Rachunkowości.

W związku z powyższym Alma Market S.A. w restrukturyzacji kwartalne sprawozdania finansowe sporządza zgodnie z Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej (MSSF).

Zakres ujawnionych danych oraz porównywalnych danych finansowych w kwartalnym skróconym sprawozdaniu finansowym jest zgodny z Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 19 lutego 2009 roku (§87 ust. 5 tego rozporządzenia) w sprawie informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych oraz warunków uznawania za równoważne informacji wymaganych przepisami prawa państwa niebędącego państwem członkowskim.

Kwartalna skonsolidowana informacja finansowa (zawierająca skrócone skonsolidowane kwartalne sprawozdanie finansowe) zawiera:

- skonsolidowane sprawozdanie z zysku lub straty i innych całkowitych dochodów (skonsolidowany rachunek zysków i strat),
- skonsolidowane sprawozdanie z sytuacji finansowej (skonsolidowany bilans),
- skonsolidowane sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym,
- skonsolidowane sprawozdanie z przepływów pieniężnych,
- wybrane istotne noty objaśniające do skróconego skonsolidowanego kwartalnego sprawozdania finansowego, sporządzone zgodnie z MSSF (§87 ust. 5 w zw. z §87 ust. 10 Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 19 lutego 2009 roku w sprawie informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych oraz warunków uznawania za równoważne informacji wymaganych przepisami prawa państwa niebędącego państwem członkowskim).

Kwartalna informacja finansowa (zawierająca skrócone jednostkowe kwartalne sprawozdanie finansowe) zawiera:

- sprawozdanie z zysku lub straty i innych całkowitych dochodów (rachunek zysków i strat),
- sprawozdanie z sytuacji finansowej (bilans),
- sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym,
- sprawozdanie z przepływów pieniężnych,
- wybrane istotne noty objaśniające do jednostkowego kwartalnego sprawozdania finansowego, sporządzone zgodnie z MSSF (§83 ust. 2 Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 19 lutego 2009 roku

w sprawie informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych oraz warunków uznawania za równoważne informacji wymaganych przepisami prawa państwa niebędącego państwem członkowskim).

Kwartalne skonsolidowane sprawozdanie finansowe i kwartalna informacja finansowa są przedstawiane w polskich złotych, w związku z tym, że złoty polski jest podstawową walutą, w której denominowane są transakcje (operacje gospodarcze) Grupy i jej jednostek.

Kwartalne skonsolidowane sprawozdanie finansowe sporządza się w oparciu o dokumentację konsolidacyjną spółek Grupy Kapitałowej oraz cytowane przepisy prawa dotyczące spółek tworzących Grupę Kapitałową.

Spółki tworzące Grupę Kapitałową sporządzają dokumentację konsolidacyjną w oparciu o prowadzone księgi rachunkowe i dokumenty stanowiące podstawę dokonanych w nich zapisów oraz wszelkie inne dokumenty i informacje niezbędne do jej sporządzenia.

Zasady przyjęte przy sporządzaniu kwartalnego skonsolidowanego sprawozdania finansowego i kwartalnego sprawozdania finansowego zostały opisane w notach objaśniających do tych sprawozdań.

## 2. Informacje ogólne o spółkach Grupy

### Spółka Dominująca:

Spółka Dominująca Grupy Kapitałowej Alma Market S.A. w restrukturyzacji rozpoczęła działalność 2 stycznia 1991 roku pod nazwą F.H. „KraChemia” S.A. w wyniku przekształcenia państwowego Przedsiębiorstwa Handlu Chemikaliami „Chemia” w Krakowie.

Akt założycielski Spółki został sporządzony w formie aktu notarialnego w Kancelarii Notarialnej notariusza Pawła Błaszczyka w Warszawie w dniu 21 grudnia 1990 roku i zarejestrowany w Rep. A Nr X-2112/90. W dniu 22 czerwca 2001 roku Sąd Rejonowy dla Krakowa Śródmieścia w Krakowie XI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego dokonał wpisu Spółki do Rejestru Przedsiębiorców pod numerem KRS 0000019474. W dniu 20 maja 2004 roku Sąd Rejonowy dla Krakowa Śródmieścia w Krakowie XI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego wpisał zmienioną nazwę Spółki Dominującej – Alma Market S.A. w restrukturyzacji

Firma spółki : **Alma Market Spółka Akcyjna w restrukturyzacji**  
Siedziba : Kraków  
Adres : 30-964 Kraków, ul. Pilotów 6  
tel. : +48 (12) 627 63 20  
fax. : +48 (12) 627 61 65  
e-mail : info@almamarket.pl

Statystyczny numer identyfikacyjny (REGON) : 350511695  
Numer Identyfikacji Podatkowej (NIP) : 676-001-67-31  
Krajowy Rejestr Sądowy (KRS) : 0000019474  
Kapitał zakładowy w całości opłacony : 11 060 990,00 zł

### Zarząd:

#### Prezes Zarządu

- Rafał Dyląg

#### Zarządca masy sanacyjnej,

- Dariusz Sitek

na mocy postanowienia Sądu Rejonowego dla Krakowa-Śródmieścia w Krakowie, VIII Wydziału Gospodarczego do spraw restrukturyzacyjnych i upadłościowych – sądu upadłościowego z dnia 15 grudnia 2016 roku, wydanego w sprawie do sygn. akt VIII GU 528/16, jako Zarządca ustanowiony w postępowaniu sanacyjnym prowadzonym wobec ALMA MARKET SA z siedzibą w Krakowie pod adresem ul. Pilotów 6, 30-964 Kraków

### Rada Nadzorcza:

Na dzień sporządzania sprawozdania Spółka Dominująca nie posiada Rady Nadzorczej, gdyż w jej skład nie zostały powołane żadne osoby pomimo zwołania w tym celu i odbycia Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki Dominującej w dniu 14 marca 2017 r.

W dniu 1 lutego 2017 roku do Spółki Dominującej wpłynęły rezygnacje z pełnienia funkcji członków Rady Nadzorczej Spółki Dominującej od następujących osób: Pana Jerzego Mazgaja, Pani Barbary Mazgaj, Pana Wojciecha Mazgaja i Pana Andrzeja Kardasińskiego.

W dniu 6 lutego 2017 roku do Spółki Dominującej wpłynęła rezygnacja Pana Piotra Bryły z pełnienia funkcji członka Rady Nadzorczej Spółki Dominującej.

### W skład Grupy Kapitałowej Alma Market S.A. w restrukturyzacji wchodzi następujące podmioty zależne:

Nazwa i podstawowe dane formalno-prawne	Kapitał zakładowy /wkłady	Udział bezpośredni lub łącznie bezpośredni i pośredni	Dominujący segment działalności
<b>ALMA Development Sp. z o.o.</b> Kraków, ul. Pilotów 6 KRS: 0000246915	8 000 000 zł (*)	100%	działalność wspomagająca spółki z grupy i inne podmioty gospodarcze w zakresie obsługi nieruchomości i ich wynajmu, a także realizacji projektów developerskich.
<b>Krakowski Kredens Tradycja Galicyjska S.A.</b> Kraków, ul. Pilotów 10 KRS: 0000390993	8 000 000 zł	100%	handel detaliczny i hurtowy artykułami spożywczymi marki własnej
<b>Paradise Group Sp. z o.o.</b> Kraków, ul. Pilotów 6 KRS: 0000050776	5 000 000 zł	100%	sprzedaż detaliczna i dystrybucja artykułów luksusowych
<b>AM1 Sp. z o.o.</b> Kraków, ul. Pilotów 6 KRS: 0000326005	5 000 zł	100%	wynajem i zarządzanie nieruchomościami własnymi lub dzierżawionymi oraz zarządzanie projektami nieruchomościowymi spółek Grupy Kapitałowej Alma Market S.A. w restrukturyzacji
<b>AM2 Sp. z o.o.</b> Kraków, ul. Pilotów 6 KRS: 0000324980	5 000 zł	100%	wynajem i zarządzanie nieruchomościami własnymi lub dzierżawionymi oraz zarządzanie projektami nieruchomościowymi spółek Grupy Kapitałowej Alma Market S.A. w restrukturyzacji

(\*) – nie odbyło się jeszcze Zgromadzenie Wspólników tej spółki zależnej. Ze względu jednak na ograniczoną działalność tej spółki i praktycznie brak aktywów w tej spółce, Spółka Dominująca w kolejnym kwartale dokona odpisów wartości kapitału zakładowego Alma Development Sp. z o.o. o ile nie zapadną decyzje o dokapitalizowaniu tej spółki lub inne decyzje.

## INFORMACJE DODATKOWE DO SKONSOLIDOWANEGO RAPORTU KWARTALNEGO

Informacje dodatkowe są częścią skonsolidowanego raportu kwartalnego sporządzoną w oparciu o §87 ust. 4 Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 19 lutego 2009 roku w sprawie informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych oraz warunków uznawania za równoważne informacji wymaganych przepisami prawa państwa niebędącego państwem członkowskim (tekst jedn.: Dz.U. 2014 poz. 133).

### 1. Wybrane dane finansowe, zawierające podstawowe pozycje kwartalnego skonsolidowanego sprawozdania finansowego i skróconego jednostkowego sprawozdania finansowego przeliczone na euro.

WYBRANE DANE FINANSOWE zawierające podstawowe pozycje kwartalnego skróconego skonsolidowanego sprawozdania finansowego	w tys. PLN		w tys. EUR	
	Okres od 1 stycznia do 31 marca 2017	Okres od 1 stycznia do 31 marca 2016	Okres od 1 stycznia do 31 marca 2017	Okres od 1 stycznia do 31 marca 2016
1 Przychody ze sprzedaży z działalności kontynuowanej	20 618	367 802	4 807	84 437
2 Zysk / strata operacyjna z działalności kontynuowanej	-19 136	-680	-4 462	-156
3 Zysk / strata przed opodatkowaniem z działalności kontynuowanej	-19 665	-2 601	-4 585	-597
4 Zysk / strata netto z działalności kontynuowanej	-11 990	-985	-2 795	-226
<i>z tego zysk / strata netto z działalności kontynuowanej przypadający akcjonariuszom spółki dominującej ALMA MARKET S.A. W RESTRUKTURYZACJI</i>	-11 990	-1 012	-2 795	-232
5 Zysk / strata netto z działalności zaniechanej	0	0	0	0
6 Zysk / strata netto	-11 990	-985	-2 795	-226
<i>z tego zysk / strata netto przypadający akcjonariuszom spółki dominującej ALMA MARKET S.A. W RESTRUKTURYZACJI</i>	-11 990	-1 012	-2 795	-232
7 Całkowite dochody przypadające na akcjonariuszy spółki dominującej	-12 713	1 080	-2 964	248
8 Średnia ważona liczba akcji w danym okresie (w sztukach)	7 333 212	5 560 990	7 333 212	5 560 990
9 Zysk / strata z działalności kontynuowanej w danym okresie na 1 akcję (w zł / w EUR)	-1,64	-0,18	-0,38	-0,04
10 Zysk / strata z działalności kontynuowanej w danym okresie na 1 akcję przypisany akcjonariuszom jednostki dominującej ALMA MARKET S.A. W RESTRUKTURYZACJI (w zł / w EUR)	-1,64	-0,18	-0,38	-0,04
11 Przepływy pieniężne netto z dz. Operacyjnej	-10 870	11 409	-2 534	2 619
12 Przepływy pieniężne netto z dz. Inwestycyjnej	545	11 993	127	2 753
13 Przepływy pieniężne netto z dz. Finansowej	4 651	-24 487	1 084	-5 622
14 Zmiana netto stanu środków w pieniądzu i kredytu w rachunku bieżącym w okresie	-5 674	-1 085	-1 323	-249
	Na dzień 31 marca 2017	Na dzień 31 grudnia 2016	Na dzień 31 marca 2017	Na dzień 31 grudnia 2016
15 Aktywa razem	231 229	236 855	54 796	53 539
16 Zobowiązania długoterminowe	8 422	9 112	1 996	2 060
17 Zobowiązania krótkoterminowe	350 748	344 917	83 120	77 965
18 Kapitał własny	-127 941	-117 174	-30 319	-26 486
19 Kapitał własny przypadający akcjonariuszom spółki dominującej ALMA MARKET S.A. W RESTRUKTURYZACJI	-127 941	-117 174	-30 319	-26 486
20 Kapitał zakładowy	11 061	5 561	2 621	1 257
21 Wartość księgową na 1 akcję (w zł / w EUR)	-17,45	-21,07	-4,13	-4,76
22 Wartość księgową na 1 akcję przypisaną akcjonariuszom jednostki dominującej ALMA MARKET S.A. W RESTRUKTURYZACJI (w zł / w EUR)	-17,45	-21,07	-4,13	-4,76

Pozycje od 1 do 7 i od 9 do 14 (ze skonsolidowanego sprawozdania z zysku lub straty i innych całkowitych dochodów oraz skonsolidowanego sprawozdania z przepływów pieniężnych) obliczono wg kursu stanowiącego średnią arytmetyczną kursów ogłaszanych przez NBP, obowiązujących na ostatni dzień każdego miesiąca, który za 3 miesiące 2017 roku wyniósł: 1 EUR= 4,2891 PLN, a za 3 miesiące 2016 roku wyniósł: 1 EUR = 4,3559 PLN.

Pozycje od 15 do 22 (ze skonsolidowanego sprawozdania z sytuacji finansowej) obliczono wg kursu ogłoszonego przez NBP obowiązującego na 31 marca 2017 r., który wyniósł: 1 EUR = 4,2198 PLN i na 31 grudnia 2016 r., który wyniósł: 1 EUR = 4,4240 PLN.

Zysk z działalności kontynuowanej w danym okresie na 1 akcję = zysk netto z działalności kontynuowanej w okresie / średnia ważona liczba akcji w danym okresie.

Zysk z działalności kontynuowanej w danym okresie na 1 akcję przypisany akcjonariuszom jednostki dominującej ALMA MARKET S.A. W RESTRUKTURYZACJI = zysk netto z działalności kontynuowanej przypadający akcjonariuszom spółki dominującej ALMA MARKET S.A. W RESTRUKTURYZACJI / średnia ważona liczba akcji w danym okresie.

Wartość księgową na 1 akcję = kapitał własny / liczba akcji na dzień bilansowy

Wartość księgową na 1 akcję przypisaną akcjonariuszom jednostki dominującej ALMA MARKET S.A. W RESTRUKTURYZACJI = kapitał własny przypadający akcjonariuszom spółki dominującej ALMA MARKET S.A. W RESTRUKTURYZACJI / liczba akcji na dzień

bilansowy.

WYBRANE DANE FINANSOWE zawierające podstawowe pozycje kwartalnego skróconego jednostkowego sprawozdania finansowego	w tys. PLN		w tys. EUR	
	Okres od 1 stycznia do 31 marca 2017	Okres od 1 stycznia do 31 marca 2016	Okres od 1 stycznia do 31 marca 2017	Okres od 1 stycznia do 31 marca 2016
1 Przychody ze sprzedaży z działalności kontynuowanej	8 385	231 719	1 955	53 196
2 Zysk / strata operacyjna z działalności kontynuowanej	-17 213	1 057	-4 013	243
3 Zysk / strata przed opodatkowaniem z działalności kontynuowanej	-17 777	-559	-4 145	-128
4 Zysk / strata netto z działalności kontynuowanej	-9 988	1 037	-2 329	238
5 Całkowite dochody	-10 711	2 717	-2 497	624
6 Średnia ważona liczba akcji w danym okresie (w sztukach)	7 333 212	5 560 990	7 333 212	5 560 990
7 Zysk / strata z działalności kontynuowanej w danym okresie na 1 akcję (w zł / w EUR)	-1,36	0,19	-0,32	0,04
8 Przepływy pieniężne netto z dz. Operacyjnej	-5 902	10 967	-1 376	2 518
9 Przepływy pieniężne netto z dz. Inwestycyjnej	920	204	214	47
10 Przepływy pieniężne netto z dz. Finansowej	4 654	-13 051	1 085	-2 996
11 Zmiana netto stanu środków pieniężnych i kredytu w rachunku bieżącym w okresie	-328	-1 880	-76	-432
	Na dzień 31 marca 2017	Na dzień 31 grudnia 2016	Na dzień 31 marca 2017	Na dzień 31 grudnia 2016
12 Aktywa razem	272 794	274 542	64 646	62 057
13 Zobowiązania długoterminowe	13 332	16 017	3 159	3 620
14 Zobowiązania krótkoterminowe	349 178	343 029	82 748	77 538
15 Kapitał własny	-89 716	-84 504	-21 261	-19 101
16 Kapitał zakładowy	11 061	5 561	2 621	1 257
17 Wartość księgową na 1 akcję (w zł / w EUR)	-8,11	15,20	-1,92	-3,43

Pozycje od 1 do 5 i od 7 do 11 (ze sprawozdania z zysku lub straty i innych całkowitych dochodów oraz sprawozdania z przepływów pieniężnych) obliczono wg kursu stanowiącego średnią arytmetyczną kursów ogłaszanych przez NBP, obowiązujących na ostatni dzień każdego miesiąca, który za 3 miesiące 2016 roku wyniósł: 1 EUR = 4,2891 PLN, a za 3 miesiące 2016 roku wyniósł: 1 EUR = 4,3559 PLN.

Pozycje od 12 do 17 (sprawozdanie z sytuacji finansowej) obliczono wg kursu ogłoszonego przez NBP obowiązującego na 31 marca 2017 roku, który wyniósł: 1 EUR = 4,2198 PLN i na 31 grudnia 2016 roku, który wyniósł: 1 EUR = 4,4240 PLN.

Zysk z działalności kontynuowanej w danym okresie na 1 akcję = zysk netto z działalności kontynuowanej w okresie / średnia ważona liczba akcji w danym okresie.

Wartość księgową na 1 akcję = kapitał własny / liczba akcji na dzień bilansowy.

## 2. Opis organizacji Grupy Kapitałowej, ze wskazaniem jednostek podlegających konsolidacji oraz opis ewentualnych zmian w strukturze grupy.

Grupę Kapitałową tworzy sześć podmiotów z czego trzy podmioty powstały jako spółki celowe. Alma Market S.A. w restrukturyzacji, jest podmiotem dominującym Grupy,

- 1) Alma Development Sp. z o.o. - podmiot zależny Grupy, w której Alma Market S.A. w restrukturyzacji posiada 100% udziałów,
- 2) Krakowski Kredens Tradycja Galicyjska S.A. - podmiot zależny Grupy, w której Alma Market S.A. w restrukturyzacji posiada 100% akcji,
- 3) Paradise Group Sp. z o.o. – podmiot zależny Grupy, w której Alma Market S.A. w restrukturyzacji posiada 100% udziałów,
- 4) AM1 Sp. z o.o. - podmiot zależny Grupy, w której Alma Market S.A. w restrukturyzacji posiada 100% udziałów,
- 5) AM2 Sp. z o.o. - podmiot zależny Grupy, w której Alma Market S.A. w restrukturyzacji posiada 100% udziałów.

Wszystkie wyżej wymienione podmioty podlegają konsolidacji metodą pełną przez Alma Market S.A. w restrukturyzacji, która jest spółką dominującą Grupy.

Przedmiotem działalności Grupy Kapitałowej jest handel detaliczny i hurtowy oraz wynajem powierzchni. W obecnej sytuacji prawnej spółki dominującej Alma Market S.A. w restrukturyzacji, prowadzi ona działalność w zakresie handlu detalicznego artykułami typu FMCG w jednym sklepie w Sopocie gdzie również wynajmuje powierzchnie podmiotom trzecim, oraz czerpie przychody z dzierżawy zorganizowanej części swojego

przedsiębiorstwa, obejmującego zespół składników majątkowych i niemajątkowych związanych z działalnością handlową w obiekcie handlowym – supermarkecie w Krakowie przy ul. Pilotów nr 6, jak też najmie nieruchomości i ruchomości usytuowanych głównie w Krakowie przy ulicy Pilotów 6, Tarnowie przy ulicy Dąbrowskiego 10. Spółka zależna Krakowski Kredens Tradycja Galicyjska S.A. prowadzi handel detaliczny i hurtowy artykułami żywnościowymi marki własnej, natomiast spółka Paradise Group Sp. z o.o. - handel detaliczny w sklepach w Warszawie, mając podpisane umowy franczyzowe z takimi markami jak Ermenegildo Zegna, Vistula. Paradise Group Sp. z o.o. posiada też prawa do marek towarów: Food&Joy, Drink&Joy, Wine&Joy, Smart&Easy, które były sprzedawane w sieci Delikatesów Alma i stanowiły wówczas blisko 3% udziału w sprzedaży tej sieci.

Spółki zależne Alma Development Sp. z o.o., AM1 Sp. z o.o. oraz AM2 Sp. z o.o. są spółkami celowymi, których zadaniem był wynajem i zarządzanie nieruchomościami oraz zarządzanie projektami nieruchomościowymi spółek Grupy. Obecnie spółki te nie generują przychodów dla Grupy Kapitałowej i nie stanowią żadnych istotnych aktywów.

Obecnie wpływ na wyniki z działalności Grupy Kapitałowej oprócz Spółki Dominującej mają więc tylko spółki Krakowski Kredens Tradycja Galicyjska S.A. i Paradise Group Sp. z o.o. Spółki te reprezentują różne segmenty handlu, w których prowadzą działalność oraz stanowią istotną wartość aktywów. W rezultacie dane skonsolidowane Grupy w stosunku do danych jednostkowych, prezentowanych w sprawozdaniu finansowym przez Alma Market S.A. w restrukturyzacji, mają odmienny charakter.

### **3. Wskazanie skutków zmian w strukturze spółki dominującej, w tym w wyniku połączenia jednostek gospodarczych, przejęcia lub sprzedaży jednostek Grupy Kapitałowej, inwestycji długoterminowych, podziału, restrukturyzacji i zaniechania działalności.**

Skład Grupy Kapitałowej w porównaniu do pierwszego kwartału 2016 roku uległ zmianie z punktu widzenia skonsolidowanych wyników Grupy. Na zmiany te wpływ miały następujące zdarzenia:

- We wrześniu 2016 roku w wyniku sprzedaży znacznego pakietu akcji nastąpiła utrata kontroli nad spółką zależną Krakchemia S.A.

- W dniu 25 listopada 2016 r. na podstawie uchwały wspólników spółki zależnej pod firmą: Kraków 1 – AM1 spółka z ograniczoną odpowiedzialnością spółka komandytowa z siedzibą w Krakowie, zwanej dalej również „Kraków 1”, nastąpiło rozwiązanie Kraków 1 i zakończenie jej działalności bez przeprowadzenia postępowania likwidacyjnego zgodnie z umową spółki komandytowej. W związku z tym nastąpił podział majątku Kraków 1 pomiędzy wspólników w ten sposób, że Spółka Dominująca jako komandytariusz otrzymała całe przedsiębiorstwo Kraków 1 w rozumieniu art. 551 Kodeksu cywilnego, w tym prawa do nieruchomości w Krakowie z obowiązkiem spłaty na rzecz AM1 Spółka z o.o. jako komplementariusza.

- W dniu 12 grudnia 2016 r. na podstawie uchwały wspólników spółki zależnej pod firmą: Kraków 2 – AM1 spółka z ograniczoną odpowiedzialnością spółka komandytowa z siedzibą w Krakowie, zwanej dalej również „Kraków 2”, nastąpiło rozwiązanie Kraków 2 i zakończenie jej działalności bez przeprowadzenia postępowania likwidacyjnego zgodnie z umową spółki komandytowej. W związku z tym nastąpił podział majątku Kraków 2 pomiędzy wspólników w ten sposób, że Spółka Dominująca jako komandytariusz otrzymała całe przedsiębiorstwo Kraków 2 w rozumieniu art. 551 Kodeksu cywilnego, w tym prawa do nieruchomości w Krakowie z obowiązkiem spłaty na rzecz AM1 Spółka z o.o. jako komplementariusza.

- W dniu 12 grudnia 2016 r. na podstawie uchwały wspólników spółki zależnej pod firmą Tarnów – AM1 spółka z ograniczoną odpowiedzialnością spółka komandytowa z siedzibą w Krakowie, zwanej dalej również „Tarnów AM1”, nastąpiło rozwiązanie Tarnów AM1 i zakończenie jej działalności bez przeprowadzenia postępowania likwidacyjnego zgodnie z umową spółki komandytowej. W związku z tym nastąpił podział majątku Tarnów AM1 pomiędzy wspólników w ten sposób, że Spółka Dominująca jako komandytariusz otrzymała całe przedsiębiorstwo Tarnów AM1 w rozumieniu art. 551 Kodeksu cywilnego, w tym prawa do nieruchomości w Tarnowie z obowiązkiem spłaty na rzecz AM1 Spółka z o.o. jako komplementariusza.

Decydującymi o skutkach zmian w strukturze Spółki Dominującej i jej sytuacji prawnej i finansowej oraz całej Grupy kapitałowej był ciąg następujących po sobie zdarzeń: złożenie wniosku o restrukturyzację w dniu 15 września 2016 roku, a następnie składane wnioski o upadłość, decyzja Sądu o otwarciu postępowania sanacyjnego w dniu 15 grudnia 2016 roku, podjęte działania restrukturyzacyjne i podwyższenie kapitału Spółki Dominującej w restrukturyzacji o 5,5 mln złotych w pierwszej połowie stycznia 2017 roku, przygotowanie umowy dzierżawy przedsiębiorstwa i oddalenie przez Sąd wniosku zarządcy o wyrażenie zgody na jej zawarcie, złożenie wniosku przez Zarządcę masy sanacyjnej o umorzenie postępowania restrukturyzacyjnego, złożenie uproszczonego wniosku przez Zarząd Spółki Dominującej w restrukturyzacji o upadłość likwidacyjną Spółki, nieprawomocna decyzja Sądu o umorzeniu postępowania sanacyjnego, a następnie nieuprawomocnienia się decyzji Sądu w związku ze złożonym przez wierzycieli zazaleniem na postanowienie Sądu o umorzenie

postępowania sanacyjnego.

W rezultacie Spółka Dominująca oczekuje na prawomocną decyzję Sądu wyższej instancji odnośnie umorzenia postępowania sanacyjnego, po którym Sąd podjąć mógłby decyzję o upadłości likwidacyjnej na podstawie złożonych wcześniej wniosków. Efektem jest wygaszanie działalności operacyjnej Spółki Dominującej do niezbędnego minimum i zabezpieczanie majątku Spółki dla celów postępowania upadłościowego. Spółki zależne Krakowski Kredens Tradycja Galicyjska S.A. i Paradise Group Sp. z o.o., których to 100% udziałowcem jest Alma Market S.A. w restrukturyzacji również koncentrują się obecnie wyłącznie na utrzymaniu jak najlepszej efektywności działalności operacyjnej nie podejmując żadnych decyzji rozwojowych, które wymagałyby dodatkowych nakładów inwestycyjnych, z uwagi na sytuację Alma Market SA w restrukturyzacji będącej ich właścicielem.

#### **4. Stanowisko zarządu odnośnie zrealizowania wcześniej publikowanych prognoz wyników na dany rok, w świetle wyników zaprezentowanych w skonsolidowanym raporcie kwartalnym.**

Spółka Alma Market S.A. w restrukturyzacji nie publikowała prognoz na 2017 rok.

#### **5. Akcjonariusze posiadający bezpośrednio lub pośrednio poprzez podmioty zależne co najmniej 5% ogólnej liczby głosów na walnym zgromadzeniu akcjonariuszy Alma Market S.A. w restrukturyzacji na dzień przekazania skonsolidowanego raportu kwartalnego, oraz zmiany w strukturze własności znacznych pakietów akcji Alma Market S.A. w restrukturyzacji w okresie od przekazania poprzedniego skonsolidowanego raportu okresowego zgodnie z posiadanymi przez Alma Market S.A. w restrukturyzacji informacjami.**

Akcjonariusze	Liczba akcji				Liczba głosów na WZA			
	Stan na 27.03.2017 r.	Zmiana w %	Stan na 18.05.2017 r.	Struktura na dzień 18.05.2017 r.	Stan na 27.03.2017 r.	Zmiana w %	Stan na 18.05.2017 r.	Struktura na dzień 18.05.2017 r.
Tomasz Żarnecki	5 500 000	0,00%	5 500 000	49,72%	5 500 000	0,00%	5 500 000	40,86%
Iwona Kunicka – Szostak	557 301	0,00%	557 301	5,04%	2 786 505	0,00%	2 786 505	20,70%
Pozostali posiadający poniżej 5% ogólnej liczby głosów	5 003 689	0,00%	5 003 689	45,24%	5 174 485	0,00%	5 174 485	38,44%
<b>Ogólna liczba akcji spółki i głosów z nimi związanych</b>	<b>11 060 990</b>	<b>0,00%</b>	<b>11 060 990</b>	<b>100,00%</b>	<b>13 460 990</b>	<b>0,00%</b>	<b>13 460 990</b>	<b>100,00%</b>

#### **6. Zestawienie stanu posiadania akcji Alma Market S.A. w restrukturyzacji lub uprawnień do nich (opcji) przez osoby zarządzające i nadzorujące Alma Market S.A. w restrukturyzacji na dzień przekazania skonsolidowanego raportu kwartalnego, wraz ze wskazaniem zmian w stanie posiadania, w okresie od przekazania poprzedniego raportu okresowego, zgodnie z posiadanymi przez Alma Market S.A. w restrukturyzacji informacjami.**

Zgodnie z posiadanymi informacjami przez Alma Market S.A, osoby zarządzające nie posiadają akcji Spółki. Spółka nie posiada także osób nadzorujących na dzień przekazania raportu w związku ze złożonymi rezygnacjami wszystkich członków Rady Nadzorczej i nie powołaniu nowych członków Rady przez ostatnie Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy.

#### **7. Informacje o postępowaniach toczących się przed sądem, organem właściwym dla postępowania arbitrażowego lub organem administracji publicznej.**

Wobec Alma Market S.A. w restrukturyzacji zgodnie z prowadzoną ewidencją przez biuro prawne spółki dominującej, w sprawach gospodarczych i pracowniczych toczy się przed sądami około 371 postępowań, których suma wartości kwot głównych przedmiotu sporu na 31.03.2017 r. wynosi 21 425,4 tys. zł. Z czego dwa największe postępowania stanowią kwotę 2,4 mln PLN (1 mln PLN i 1,4 mln PLN), łączna suma wartości przedmiotu sporu dla kolejnych 65 postępowań stanowi kwotę 14,4 mln PLN i mieści się w granicach od 100 tys. PLN do 962 tys. PLN, łączna suma wartości przedmiotu sporu dla kolejnych 93 postępowań stanowi kwotę 3,9 mln PLN i mieści się w granicach od 10 tys. PLN do 90 tys. PLN. Wartość pozostałych postępowań nie przekracza 10 tys. PLN.



Obecnie nie toczą się żadne mające znaczenie postępowania sądowe przeciwko spółkom zależnym Alma Market S.A. w restrukturyzacji.

**8. Informacje o zawarciu przez emitenta lub jednostkę od niego zależną jednej lub wielu transakcji z podmiotami powiązanymi, jeżeli łączna wartość wszystkich transakcji zawartych w okresie od początku roku obrotowego miała istotne znaczenie i jeżeli zostały one zawarte na warunkach innych niż rynkowe.**

W okresie od początku 2017 roku podmioty Grupy Kapitałowej Alma Market S.A. w restrukturyzacji nie zawierały jednej lub wielu transakcji z podmiotami powiązanymi, które pojedynczo i łącznie byłyby istotne oraz nie byłyby transakcjami typowymi i rutynowymi, zawieranymi na warunkach rynkowych, a ich charakter i warunki nie wynikałyby z bieżącej działalności operacyjnej spółek Grupy.

Zestawienie transakcji z podmiotami powiązanymi jest publikowane w notach objaśniających do jednostkowego i skonsolidowanego sprawozdania finansowego.

**9. Informacje o udzieleniu przez emitenta lub przez jednostkę od niego zależną poręczeń kredytu lub pożyczki lub udzieleniu gwarancji - łącznie jednemu podmiotowi lub jednostce zależnej od tego podmiotu, jeżeli łączna wartość istniejących poręczeń lub gwarancji stanowi równowartość co najmniej 10% kapitałów własnych emitenta.**

W prezentowanym okresie, podmioty Grupy Kapitałowej Alma Market S.A. w restrukturyzacji nie udzielały żadnych poręczeń kredytu lub pożyczki, ani też nie udzielały gwarancji - łącznie jednemu podmiotowi lub jednostce zależnej od tego podmiotu.

**10. Inne informacje, które zdaniem spółki są istotne dla oceny sytuacji kadrowej, majątkowej, finansowej, wyniku finansowego i ich zmian w Grupie Kapitałowej oraz informacje, które są istotne dla oceny możliwości realizacji zobowiązań przez emitenta.**

Alma Market S.A. w restrukturyzacji oczekuje na uprawomocnienie się postanowienia o umorzeniu postępowania sanacyjnego i na podjęcie przez Sąd upadłościowy decyzji o ogłoszeniu upadłości likwidacyjnej w związku ze złożonymi w Sądzie wnioskami. Spółka Dominująca w związku z tym zredukowała działalność operacyjną do niezbędnego minimum i zabezpiecza majątek dla celów postępowania upadłościowego.

Główny cel jaki postawił sobie Zarząd spółki Krakowski Kredens Tradycja Galicyjska SA na 2017 rok to pozyskanie nowych klientów w segmencie handlu hurtowego oraz poprawa rentowności placówek detalicznych przy jednoczesnym założeniu nieprzedłużania umów w obiektach, które nie generują dodatnich wyników finansowych. Obecnie spółka ta posiada 45 sklepów, w dniu 15.01.2017 wygasła umowa z CH Turzyn w Szczecinie, natomiast w dniu 06.02.2017 umowa najmu sklepu w Łodzi w CH Tulipan. Spółka ta nie planuje otworzyć nowych lokali, zamierza natomiast wprowadzić do sprzedaży nowe produkty, co powinno się przełożyć na wzrost sprzedaży.

Spółka Paradise Group Sp. z o. o., w związku z zakończeniem w roku 2016 współpracy franczyzowej z Burberry Limited, która stanowiła ok. 65% wartości przychodów spółki, będzie realizować swoją działalność w zdecydowanie mniejszym zakresie, jednak dzięki znacznej redukcji kosztów, w sposób rentowny utrzymując dodatnie przepływy finansowe. Paradise Group Sp. z o.o. prowadzi działalność detaliczną w dwóch sklepach w Warszawie, mając podpisane umowy franczyzowe z takimi markami jak Ermenegildo Zegna i Vistula. Paradise Group Sp. z o.o. posiada także prawa do marek towarów: Food&Joy, Drink&Joy, Wine&Joy, Smart&Easy, które były sprzedawane w sieci Delikatesów Alma i stanowiły wówczas blisko 3% udziału w sprzedaży tej sieci.

Spółki zależne Krakowski Kredens Tradycja Galicyjska S.A. i Paradise Group Sp. z o.o., których to 100% udziałowcem jest Alma Market S.A. w restrukturyzacji koncentrują się więc obecnie na utrzymaniu jak najlepszej efektywności działalności operacyjnej nie podejmując żadnych decyzji rozwojowych, które wymagałyby dodatkowych nakładów inwestycyjnych, z uwagi na sytuację Alma Market SA w restrukturyzacji będącej ich właścicielem.

Udziały spółek zależnych, ze względu na prowadzoną przez nie działalność oraz posiadaną renomę i rozpoznawalność na rynku, stanowią istotną część aktywów Spółki Dominującej, które wejdą do jej masy upadłościowej i zostaną sprzedane w procesie upadłości likwidacyjnej Spółki Dominującej.

## **11. Wskazanie czynników, które w ocenie emitenta będą miały wpływ na osiągnięcie przez niego i Grupę Kapitałową wyniki w perspektywie co najmniej kolejnego kwartału**

Alma Market S.A. w restrukturyzacji zredukowała działalność operacyjną do niezbędnego minimum i zabezpiecza majątek oczekując na uprawomocnienie się postanowienia o umorzeniu postępowania sanacyjnego i decyzję Sądu o upadłości likwidacyjnej w związku ze złożonymi wnioskami, ze względu na powstałą sytuację formalno-prawną, w związku ze zgłaszanymi odwołaniami do Sądu, co do zamknięcia restrukturyzacji (umorzenia postępowania sanacyjnego), Zarząd spółki nie potrafi ocenić kiedy mogą nastąpić stosowne decyzje Sądu.

Na wyniki osiągnięte przez spółki Karkowski Kredens Tradycja Galicyjska S.A. oraz Paradise Group Sp. z o.o. będzie mieć popyt na dobra przez nie oferowane w ramach obecnego zakresu ich działalności. W rezultacie wyniki tych spółek zależnych i stan ich aktywów oraz zobowiązań, w przypadku braku decyzji co do losów Spółki Dominującej w drugim kwartale roku, będą dalej wpływać na wyniki skonsolidowane Grupy w połączeniu z wynikami Spółki Dominującej.

## **12. Zwięzły opis istotnych dokonań lub niepowodzeń Grupy Kapitałowej w I kwartale 2017 roku i do sporządzenia niniejszej informacji wraz z wykazem najważniejszych zdarzeń ich dotyczących**

- 10 stycznia 2017 r. nastąpiło opłacenie emisji akcji Spółki Dominującej serii H, tj. 5.500.000 akcji zwykłych na okaziciela serii H w łącznej kwocie 5.500.000,00 zł. Podwyższenie kapitału zakładowego Spółki Dominującej i emisja akcji serii H została uchwalona na Walnym Zgromadzeniu Akcjonariuszy Spółki Dominującej w dniu 4 stycznia 2017 r. Emisja akcji serii H została skierowana do inwestora wskazanego w uchwale Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy Spółki Dominującej, to jest Pana Tomasza Żarneckiego;
- 17 stycznia 2017 r. Zarząd Spółki Dominującej uzyskał informację o złożeniu przez zarządcę masy sanacyjnej Spółki dominującej wniosku do Sądu Rejonowego dla Krakowa - Śródmieścia w Krakowie, VIII Wydział Gospodarczy dla Spraw Upadłościowych i Restrukturyzacyjnych wniosku o wyrażenie zgody na zawarcie umowy dzierżawy zorganizowanej części przedsiębiorstwa Spółki Dominującej obejmującej zespół składników majątkowych i niemajątkowych związanych z działalnością handlową Spółki Dominującej;
- 20 stycznia 2017 Spółka Dominująca poinformowała o planowanych kolejnych zwolnieniach grupowych w ramach realizacji planu restrukturyzacji;
- 30 stycznia 2017 został złożony w Sądzie Rejonowym dla Krakowa - Śródmieścia w Krakowie VIII Wydział Gospodarczy dla spraw upadłościowych i restrukturyzacyjnych wniosek zarządcy masy sanacyjnej o umorzenie postępowania sanacyjnego Spółki Dominującej
- 1 lutego 2017 r. wpłynęły do Spółki Dominującej rezygnacje z pełnienia obowiązków w Radzie Nadzorczej Spółki dominującej od: Jerzego Mazgaja, Barbary Mazgaj, Wojciecha Mazgaja, Andrzeja Kardasińskiego;
- 6 lutego 2017 r. Zarząd Spółki Dominującej otrzymał oświadczenie Pana Piotra Bryły o rezygnacji z pełnienia funkcji członka rady nadzorczej Spółki Dominującej;
- 7 lutego 2017 r. Zarząd Spółki Dominującej uzyskał informację o zarejestrowaniu przez Sąd Rejonowy dla Krakowa - Śródmieścia w Krakowie, XI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego w dniu 6 lutego 2017 r. zmian w statucie Spółki Dominującej uchwalonych uchwałą nr 4 i uchwałą nr 6 Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki Dominującej, które odbyło się w dniu 4 stycznia 2017 roku (zmiana wysokości kapitału zakładowego Spółki Dominującej oraz ustalenie tekstu jednolitego statutu Spółki Dominującej);
- 10 lutego 2017 roku Sąd Rejonowy dla Krakowa – Śródmieścia w Krakowie, VIII Wydział Gospodarczy dla spraw upadłościowych i restrukturyzacyjnych wydał postanowienie o umorzeniu postępowania sanacyjnego Spółki Dominującej;
- 13 lutego 2017 roku Spółka Dominująca podjęła decyzję o sporządzeniu uproszczonego wniosku o upadłość Spółki Dominującej obejmującej likwidację majątku - 14 lutego 2017 roku został złożony wniosek o ogłoszenie upadłości Spółki Dominującej obejmującej likwidację majątku. Wniosek został złożony w Sądzie Rejonowym dla Krakowa - Śródmieścia w Krakowie, VIII Wydział Gospodarczy dla spraw upadłościowych i restrukturyzacyjnych;

- 15 lutego 2017 r. Spółka Dominująca opublikowała ogłoszenie o zwołaniu Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy Spółki na dzień 14 marca 2017 r.;
- 16 lutego 2017 r. doręczono Spółce Dominującej postanowienie z dnia 10 lutego 2017 r. Sądu Rejonowego dla Krakowa - Śródmieścia w Krakowie, VIII Wydział Gospodarczy dla Spraw Upadłościowych i Restrukturyzacyjnych o oddaleniu wniosków wierzycieli PKO BP SA, BZWBK SA oraz Bać-Pol SA o powołanie Rady Wierzycieli, a 14 marca 2017 r. Spółka Dominująca powzięła wiadomość, iż postanowienie Sądu Rejonowego dla Krakowa – Śródmieścia w Krakowie, VIII Wydział Gospodarczy dla spraw upadłościowych i restrukturyzacyjnych, które zostało wydane w dniu 10 lutego 2017 roku o umorzeniu postępowania sanacyjnego Spółki Dominującej nie uzyskało przymiotu prawomocności pomimo upływu dwóch tygodni od jego obwieszczenia w Monitorze Sądowym i Gospodarczym - z uwagi na fakt, że do Sądu wpłynęło zażalenie wierzyciela na to postanowienie;
- 16 lutego 2017 r. doręczono Spółce Dominującej postanowienie z dnia 10 lutego 2017 r. Sądu Rejonowego dla Krakowa - Śródmieścia w Krakowie, VIII Wydział Gospodarczy dla Spraw Upadłościowych i Restrukturyzacyjnych o oddaleniu wniosku o wyrażenie zgody na zawarcie umowy dzierżawy zorganizowanej części przedsiębiorstwa Spółki Dominującej wraz z przyznaniem prawa pierwokupu;
- 16 lutego 2017 roku Zarząd spółki Dominującej otrzymał informację o wydaniu postanowienia z dnia 15 lutego 2017 roku Sądu Rejonowego dla Krakowa – Śródmieścia w Krakowie, VIII Wydział Gospodarczy do spraw upadłościowych i restrukturyzacyjnych o wyrażeniu zgody na zawarcie ze spółką Alma Kraków Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Krakowie umowy dzierżawy zorganizowanej części przedsiębiorstwa Spółki Dominującej, obejmującej zespół składników majątkowych i niemajątkowych związanych z działalnością handlową Spółki Dominującej w obiekcie handlowym – supermarkecie w Krakowie przy ul. Pilotów nr 6;
- 20 lutego 2017 roku została podpisana pomiędzy Zarządcą masy sanacyjnej Spółki Dominującej a spółką Alma Kraków Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Krakowie umowa dzierżawy zorganizowanej części przedsiębiorstwa dłużnika, obejmującej zespół składników majątkowych i niemajątkowych związanych z działalnością handlową Spółki Dominującej w obiekcie handlowym – supermarket w Krakowie przy ul. Pilotów nr 6;
- 3 marca 2017 r. Spółka Dominująca powzięła informację o Uchwale Zarządu KDPW S.A. w sprawie przyjęcia do KDPW akcji Alma Market S.A. w restrukturyzacji serii H;
- 7 kwietnia 2017 r. zostały złożone w Sądzie Rejonowym dla Krakowa – Śródmieścia w Krakowie VII Wydział Gospodarczy dla spraw upadłościowych i restrukturyzacyjnych dwa wnioski o ogłoszenie upadłości Spółki

### **13. Opis czynników i zdarzeń, w szczególności o nietypowym charakterze, mających znaczący wpływ na osiągnięte skonsolidowane wyniki finansowe**

Na wyniki finansowe Grupy Kapitałowej Alma Market S.A. w restrukturyzacji decydujący wpływ ma sytuacja w Spółce Dominującej. Po załamaniu się sytuacji płynnościowej w Spółce Dominującej pod koniec sierpnia 2016, ówczesny Zarząd w dniu 15 września 2016 złożył wniosek o otwarcie postępowania sanacyjnego. Brak szybkiego rozpoznania przez Sąd Rejonowy dla Krakowa-Śródmieścia w Krakowie VIII Wydział Gospodarczy ds. upadłościowych i restrukturyzacyjnych wniosku Spółki Dominującej o otwarcie postępowania sanacyjnego spowodował, iż Spółka Dominująca do 15 grudnia 2016 roku pozostawała bez ochrony prawnej, o którą wystąpiła we wniosku o otwarcie postępowania sanacyjnego. W związku z czym organy egzekucyjne, w ramach postępowań zabezpieczających prowadzonych z wniosków wierzycieli Spółki Dominującej, dokonały szeregu zajęć rachunków bankowych Spółki Dominującej, środków pieniężnych w kasach prowadzonych przez Spółkę Dominującą placówek handlowych, a także wierzytelności przysługujących Spółce Dominującej względem podmiotów rozliczających płatności dokonywane kartami płatniczymi, co praktycznie uniemożliwiło obsługę zobowiązań Spółki Dominującej i jej funkcjonowanie. Większość umów najmu do dnia otwarcia postępowania restrukturyzacyjnego przez Sąd (w tym dla rentownych lokalizacji sklepów Spółki Dominującej) ze względu na brak możliwości terminowego realizowania płatności czynszów najmu przez Spółkę Dominującą została już wypowiedziana i wielu Wynajmujących naliczyło kary na Spółkę Dominującą wypowiadając jej umowy. Nadzieje na powodzenie procesu restrukturyzacji w ramach postępowania sanacyjnego otwartego 15 grudnia

2016 roku i zawarcie układu z wierzycielami przez Spółkę Dominującą dawało jeszcze podwyższenie kapitału zakładowego Spółki Dominującej o 5,5 mln złotych poprzez opłacenie emisji akcji serii H, które nastąpiło 10 stycznia 2017 r. a także złożenie wniosku (w dniu 17 stycznia 2017) przez Zarządcę masy sanacyjnej Spółki Dominującej o wyrażenie zgody na zawarcie umowy dzierżawy zorganizowanej części przedsiębiorstwa Spółki Dominującej wraz z przyznaniem prawa pierwokupu. Sąd oddalił wniosek o zawarcie umowy dzierżawy wraz z prawem pierwokupu. Następnie Zarządca masy sanacyjnej Spółki Dominującej w dniu 30 stycznia 2017 roku złożył wniosek do Sądu Rejonowego dla Krakowa - Śródmieścia w Krakowie, VIII Wydział Gospodarczy dla Spraw Upadłościowych i Restrukturyzacyjnych o umorzenie postępowania sanacyjnego. 10 lutego 2017 roku Sąd wydał postanowienie o umorzeniu postępowania sanacyjnego Spółki Dominującej, które nie uprawomocniło się jednak z uwagi na fakt, że do Sądu wpłynęło zażalenie wierzyciela na to postanowienie. W związku z tym, także Zarząd Spółki Dominującej zdecydował o złożeniu w dniu 14 lutego 2016 roku do Sądu wniosku o ogłoszenie upadłości likwidacyjnej.

Alma Market S.A. w restrukturyzacji oczekuje na uprawomocnienie się postanowienia o umorzeniu postępowania sanacyjnego i na podjęcie przez Sąd upadłościowy decyzji o ogłoszeniu upadłości likwidacyjnej w związku ze złożonymi w Sądzie wnioskami. W konsekwencji Spółka zredukowała działalność operacyjną do niezbędnego minimum i zabezpiecza majątek dla celów postępowania upadłościowego.

#### **14. Objasnienia dotyczące sezonowości lub cykliczności działalności w prezentowanym okresie**

Handel artykułami żywnościowymi, który stanowi podstawowy przedmiot działania spółki Krakowski Kredens Tradycja Galicyjska S.A., uzależniony jest w dużym stopniu od sezonowości związanej z popytem koniunkturalnym na dobra tego rodzaju. W związku z powyższym, w okresach poprzedzających najważniejsze święta (Wielkanoc, Boże Narodzenie, okres noworoczny) występuje zdecydowany wzrost wielkości realizowanych obrotów, a najwyższa dysproporcja w wielkości sprzedaży detalicznej występuje zazwyczaj pomiędzy trzecim i czwartym kwartałem roku kalendarzowego.

Sprzedaż w spółce zależnej Paradise Group Sp. z o.o. cechuje się sezonowością związaną z wprowadzanymi kolekcjami odzieży i obuwia oraz posezonalnymi wyprzedażami. W I kwartale każdego roku wyniki sprzedaży spółki kształtują się poniżej średniej, a z uwagi na prowadzone wyprzedaże kolekcji jesienno-zimowej poziom realizowanej marży jest niższy niż w pozostałych okresach. Najlepszym okresem jest zazwyczaj czwarty kwartał roku, który cechuje się najwyższym poziomem sprzedaży spośród wszystkich kwartałów oraz wysokim poziomem realizowanej marży, nie tylko z uwagi na zwiększony popyt w okolicach świąt Bożego Narodzenia oraz Sylwestra, ale także z uwagi na tradycyjnie wyższe ceny odzieży zimowej.

Sezonowość związana z okresami przedświątecznymi występowała również w Spółce Dominującej, jednak z uwagi na jej obecną sytuację i likwidację sklepów trudno uwzględniać ten czynnik jako mający jakiegokolwiek znaczenie.

#### **15. Informacja dotycząca emisji, wykupu i spłaty nieudziałowych i kapitałowych papierów wartościowych**

Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy Spółki Dominującej w dniu 4 stycznia 2017 roku podjęło uchwałę o podwyższeniu kapitału zakładowego Spółki Dominującej o kwotę nie wyższą niż 5.500.000,00 zł, poprzez emisję akcji zwykłych na okaziciela Serii H. Emisja Akcji Serii H nastąpiła w drodze subskrypcji prywatnej, skierowanej wyłącznie do inwestora Tomasza Żarneckiego. Cena emisyjna Akcji Serii H została oznaczona na 1,00 zł za każdą Akcję Serii H. W dniu 10 stycznia 2017 r. nastąpiło opłacenie emisji akcji serii H, tj. 5.500.000 akcji zwykłych na okaziciela serii H w łącznej kwocie 5.500.000,00 zł.

Zarząd Krajowego Depozytu Papierów Wartościowych S.A. w dniu 4 kwietnia 2017 w związku ze złożonymi wnioskami przyjął warunkowo do depozytu papierów wartościowych 496.098 akcji zwykłych na okaziciela serii H, pod warunkiem dopuszczenia tych akcji o obrotów przez Giełdę Papierów Wartościowych. Giełda nie wydała decyzji w tej sprawie do dnia opublikowania niniejszego raportu. Pozostałe 5.003.902 akcje serii H są akcjami imiennymi zwykłymi.

W okresie od początku 2017 roku do dnia sporządzenia niniejszej informacji Spółka Dominująca nie posiadała wyemitowanych dłużnych papierów wartościowych, które podlegałyby spłacie lub wykupowi.

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

W związku z sytuacją prawną i ekonomiczną Spółki, mając na uwadze złożone wnioski do Sądu upadłościowego o ogłoszenie upadłości likwidacyjnej Spółki, Zarząd Alma Market S.A. w restrukturyzacji nie

przewiduje podjęcia przez Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy co do pokrycia straty netto Spółki Dominującej za rok obrotowy 2016.

**17. Zdarzenia, które wystąpiły po dniu, na który sporządzono raport kwartalny, nie ujęte w skonsolidowanym i jednostkowym kwartalnym sprawozdaniu finansowym, a mogące w znaczący sposób wpłynąć na przyszłe skonsolidowane wyniki finansowe grupy kapitałowej i jednostkowe wyniki finansowe Alma Market S.A. w restrukturyzacji**

Na dzień sporządzenia sprawozdań finansowych nie wystąpiły inne znaczące zdarzenia, oprócz opisanych wcześniej, które mogłyby w znaczący sposób wpłynąć na sytuację Spółki Dominującej i jej Grupy Kapitałowej.

**18. Informacja dotycząca zmian zobowiązań warunkowych lub aktywów warunkowych, które nastąpiły od czasu zakończenia ostatniego roku obrotowego.**

Od zakończenia ostatniego roku nastąpiły zmiany zobowiązań warunkowych Grupy Kapitałowej. Zestawienie wartości zobowiązań warunkowych przedstawiono w notach do sprawozdań finansowych.

Kraków, 30 maja 2017 roku

**Zarząd Alma Market S.A. w restrukturyzacji**

.....  
**Rafał Dyląg**  
Prezes Zarządu