



LESS Spółka Akcyjna

(spółka akcyjna z siedzibą w Grodzisku Wielkopolskim i adresem przy ul. Słowiańska 4, 62-065 Grodzisk Wielkopolski, zarejestrowana w rejestrze przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem 0000136069)

Suplement nr 1

do prospektu Less S.A. z siedzibą w Grodzisku Wielkopolskim („Spółka”, „Emitent”) sporządzonego w związku z ubieganiem się o dopuszczenie i wprowadzeniem do obrotu na rynku regulowanym (rynek podstawowy) Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. akcji Spółki („Prospekt”) zatwierdzonego przez Komisję Nadzoru Finansowego w dniu 25 stycznia 2023 r. decyzją nr DSP-DSPZE.410.44.2022

Terminy pisane wielką literą i niezdefiniowane w niniejszym Suplemencie nr 1 mają znaczenie nadane im w Prospekcie.

Niniejszy Suplement nr 1 do Prospektu został sporządzony na podstawie art. 23 ust. 1 rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) 2017/1129 z dnia 14 czerwca 2017 r. w sprawie prospektu, który ma być publikowany w związku z ofertą publiczną papierów wartościowych lub dopuszczeniem ich do obrotu na rynku regulowanym oraz uchylecia dyrektywy 2003/71/WE („**Rozporządzenie Prospektowe**”) w związku z:

- 1) otrzymaniem od obecnych akcjonariuszy pisemnych gwarancji zapewniających Grupie Kapitałowej środki finansowe umożliwiające prowadzenie działalności w 2023 roku;
- 2) decyzją o kontynuacji działalności w segmencie odzieży używanej;
- 3) zakończeniem analizy wyników sprzedażowych segmentu rowerów elektrycznych.

KNF zatwierdziła Suplement nr 1 do Prospektu w dniu 5 maja 2023 r.

Aktualizacja nr 1

Pkt 5.1.1 części III Prospektu, na str. 29 po akapicie:

Zgodnie z przyjętą strategią Grupy Kapitałowej w 2022 r. uruchomione zostały 2 sklepy LESS.STORE, a po podsumowaniu roku 2022 Zarząd podejmie decyzję o tempie rozwoju tej linii biznesowej. Ocenie podlegać będzie w szczególności wysokość przychodów i rentowność pierwszych sklepów oraz serwisu on-line zarówno w poszczególnych miesiącach jak i występujących trendów, szybkość rotacji towarów, efektywność procesów wewnętrznych, w tym magazynowych, logistycznych.

Dodano:

W dniu 21 kwietnia 2023 r. Emitent otrzymał od obecnych akcjonariuszy – Gerstner Managementholding GmbH oraz Dawida Urbana pisemne gwarancje zapewniające, że do Grupy Kapitałowej wpłyną środki finansowe w wysokości od 2,5 do 3 mln zł umożliwiające prowadzenie działalności w 2023 roku.

Po otrzymaniu powyższych gwarancji oraz po dokonaniu przez Zarząd analizy wyników za roku 2022, Emitent zdecydował o kontynuacji w roku 2023 działalności w segmencie sprzedaży odzieży używanej oraz outletowej poprzez swoje sklepy stacjonarne (obecnie 3) oraz sklep internetowy www.less.store. Niezależnie Zarząd planuje przegląd dodatkowych opcji rozwoju i strategii, w celu zapewnienia jak najwyższej wartości dla wszystkich akcjonariuszy.

Aktualizacja nr 2**Na końcu pkt 5.1.1 części III Prospektu, na str. 32 dodaje się następujący opis:**

Na podstawie analizy wyników sprzedażowych rowerów elektrycznych, a także po analizie potencjału oraz bieżącej sytuacji rynkowej, Emitent podjął decyzję, że po sprzedaży wszystkich posiadanych rowerów działalność segmentu rowerów elektrycznych w spółce Less Bike sp. z o.o. nie będzie kontynuowana. W konsekwencji w skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym Grupy LESS za rok 2022 zostaną ujęte jednorazowe zdarzenia wpływających na wyniki finansowe: działalność spółki Less Bike sp. z o.o. będzie prezentowana jako działalność zaniechana, a skonsolidowany wynik netto zostanie obciążony kwotą 632 tys. zł. Zarząd Less Bike sp. z o.o. analizuje kolejne kroki związane z działalnością spółki.

Aktualizacja nr 3**Na końcu pkt 3.3 części IV Prospektu, na str. 73 dodaje się następujący opis:**

W dniu 21 kwietnia 2023 r. Emitent otrzymał od obecnych akcjonariuszy – Gerstner Managementholding GmbH oraz Dawida Urbana pisemne gwarancje zapewniające, że do Grupy Kapitałowej wpłyną środki finansowe w wysokości od 2,5 do 3 mln zł umożliwiające prowadzenie działalności w 2023 roku. Dokładny tryb i terminy przekazania środków zostaną uzgodnione z Zarządem Emitenta zgodnie z bieżącym zapotrzebowaniem Spółki.

Aktualizacja nr 4**Na końcu pkt 14.1.1.2 części III Prospektu, na str. 67 dodaje się następujący opis:****Pisemne gwarancje finansowania****A) Pisemna gwarancja finansowania przez akcjonariusza – Gerstner Managementholding GmbH**

W dniu 21 kwietnia 2023 r. Emitent otrzymał od obecnego akcjonariusza – Gerstner Managementholding GmbH pisemną gwarancję zapewnienia Grupie Kapitałowej środków finansowych w wysokości od 1 do 1,5 mln zł umożliwiających prowadzenie działalności Grupy w 2023 roku. Dokładny tryb i terminy przekazania środków, a także ostateczna wysokość przekazywanych środków (z przedziału 1-1,5 mln zł) zostaną uzgodnione z Zarządem Spółki zgodnie z bieżącym zapotrzebowaniem Spółki. Spółka i Gerstner Managementholding GmbH uzgodnili, że warunkiem inwestycji jest wypełnienie zapewnień inwestycyjnych również przez akcjonariusza Dawida Urbana.

B) Pisemna gwarancja finansowania przez akcjonariusza – Dawida Urbana

W dniu 21 kwietnia 2023 r. Emitent otrzymał od obecnego akcjonariusza – Dawida Urbana pisemną gwarancję zapewnienia Grupie Kapitałowej środków finansowych w wysokości od 1 do 1,5 mln zł umożliwiających prowadzenie działalności Grupy w 2023 roku. Wsparcie finansowe Dawida Urbana będzie wynosiło 1 mln zł w przypadku, jeżeli Spółka otrzyma w roku 2023 ewentualne dodatkowe finansowanie (nieobjęte gwarancjami Dawida Urbana i Gerstner Managementholding GmbH z kwietnia 2023 r.) w jakiegokolwiek formie, w wysokości

500.000,00 zł od jakiegokolwiek akcjonariusza Spółki innego niż Andre Gerstner czy Gerstner Managementholding GmbH. W przypadku braku otrzymania przez Spółkę takiego potencjalnego dodatkowego finansowania lub otrzymania go od Andre Gerstner lub Gerstner Managementholding GmbH, wsparcie finansowe Dawida Urbana związane z udzieloną gwarancją będzie wynosiło 1,5 mln zł. Dokładny tryb i terminy przekazania środków zostaną uzgodnione z Zarządem Spółki zgodnie z bieżącym zapotrzebowaniem Spółki.

Otrzymane przez Emitenta w dniu 21 kwietnia 2023 r. od obecnych akcjonariuszy – Gerstner Managementholding GmbH oraz Dawida Urbana pisemne gwarancje zapewniają, że do Grupy Kapitałowej wpłyną środki finansowe w wysokości od 2,5 do 3 mln zł, umożliwiające prowadzenie działalności w 2023 roku. W przypadku gdy Spółka uzyska ewentualne dodatkowe finansowanie w wysokości 500.000,00 zł, o którym mowa powyżej, wówczas Dawid Urban gwarantuje środki finansowe w wysokości 1 mln zł, zaś Gerstner Managementholding GmbH gwarantuje środki finansowe w wysokości od 1 do 1,5 mln zł, co zapewnia Grupie Kapitałowej wpłynięcie środków w łącznej wysokości od 2,5 do 3 mln zł. W przypadku gdy Spółka nie uzyska dodatkowego finansowania, wówczas Dawid Urban gwarantuje środki finansowe w wysokości 1,5 mln zł, zaś Gerstner Managementholding GmbH gwarantuje środki finansowe w wysokości od 1 do 1,5 mln zł, co również zapewnia Grupie Kapitałowej wpłynięcie środków w łącznej wysokości od 2,5 do 3 mln zł.