

LK DESIGNER SHOPS SPÓŁKA AKCYJNA W RESTRUKTURYZACJI

Sprawozdanie finansowe za okres od 01 stycznia 2020 r. do 31 grudnia 2020 r.

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

Uzupełniające dane o aktywach i pasywach bilansu oraz elementach rachunku zysków i strat.

I. AKTYWA

1. Zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych z uwzględnieniem ich stanu na początek okresu, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu zakupu lub zbycia nowych środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych:

Zmiany stanu środków trwałych w 2020 r.

Nazwa grupy składników majątku trwałego	Stan na początku roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego
Budynki i lokale	907 923,42	0,00	518 601,50	389 321,92
Urządzenia techniczne i maszyny	105 366,50	0,00	21 205,47	84 161,03
Środki transportu	51 697,50	0,00	51 697,50	0,00
Inne środki trwałe	58 551,44	0,00	35 017,00	23 534,44
Środki trwałe w budowie	0,00	0,00	0,00	0,00
RAZEM	1 123 538,86	0,00	0,00	497 017,39
Nazwa grupy składników majątku trwałego	Stan na początku roku obrotowego	Umorzenie	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego
Budynki i lokale	448 213,88	76 731,52	276 436,83	248 508,57
Urządzenia techniczne i maszyny	91 596,42	6 074,03	17 470,09	80 200,36
Środki transportu	51 697,50	0,00	51 697,50	0,00
Inne środki trwałe	52 130,69	4 631,60	35 017,00	21 745,29
Środki trwałe w budowie	0,00	0,00	0,00	0,00
RAZEM	643 638,49	87 437,15	0,00	350 454,22

LK DESIGNER SHOPS SPÓŁKA AKCYJNA W RESTRUKTURYZACJI

Sprawozdanie finansowe za okres od 01 stycznia 2020 r. do 31 grudnia 2020 r.

Zmiany stanu wartości niematerialnych i prawnych w 2020 r.

Nazwa grupy składników majątku trwałego	Stan na początku roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego
Wartość firmy	0,00	0,00	0,00	0,00
Inne wartości niematerialne i prawne	20 199,19	0,00	0,00	20 199,19
RAZEM	20 199,19	0,00	0,00	20 199,19

Nazwa grupy składników majątku trwałego	Stan na początku roku obrotowego	Umorzenie w ciągu roku	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego
Wartość firmy	0,00	0,00	0,00	0,00
Inne wartości niematerialne i prawne	20 199,19	0,00	0,00	20 199,19
RAZEM	20 199,19	0,00	0,00	20 199,19

2. Na dzień bilansowy Spółka nie posiada gruntów użytkowanych wieczyście.
3. Dane o kosztach związanych z pracami badawczymi i pracami rozwojowymi, które nie zostały zakwalifikowane zgodnie z art. 33 ust. 2 ustawy o rachunkowości do wartości niematerialnych i prawnych – spółka nie korzystała z ulgi na B+R.
4. Należności długoterminowe od pozostałych jednostek występują w kwocie 337 485,96 zł i są to kaucje należne.
5. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe wynoszą 7 145,27 zł.
6. Zapasy występują w kwocie 685 509,43 i składają się na nie produkty gotowe, towary, materiały i zaliczki na dostawy i usługi.
7. Należności krótkoterminowe od jednostek powiązanych nie występują.
8. Należności krótkoterminowe z tytułu dostaw i usług od pozostałych jednostek wynoszą 345 716,84 zł i wynikają z niezapłaconych faktur sprzedażowych na dzień bilansowy.
9. Należności krótkoterminowe publicznoprawne z tytułu podatków wynoszą 1 142,57 zł i jest to podatek VAT naliczony do rozliczenia w kolejnych okresach.
10. Należności krótkoterminowe inne wynoszą 17 642,00 zł.
11. W inwestycjach krótkoterminowych zostały wykazane środki pieniężne na dzień bilansowy:

LK DESIGNER SHOPS SPÓŁKA AKCYJNA W RESTRUKTURYZACJI

Sprawozdanie finansowe za okres od 01 stycznia 2020 r. do 31 grudnia 2020 r.

- gotówka w kasie	11 508,34 PLN
- na r-ku bankowym bieżącym PLN	9 907,37 PLN
- na r-ku bankowym bieżącym EUR	2 940,45 PLN (637,18 EUR)
- na rachunku VAT	0,00 PLN
Razem	24 356,16 PLN

12. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe wynoszą 6 320,53 i składają się na nie koszty rozliczane w czasie, między innymi polisy i ubezpieczenia.

II. PASYWA

1. Wartość kapitału podstawowego wynosi 116 042,90 zł.
2. Wartość kapitału zapasowego wynosi 2 238 305,04 zł.
3. Zysk (strata) z lat ubiegłych wynosi - 7 780 169,88 zł.
4. Wynik finansowy Spółki za bieżący rok obrotowy to strata netto wynosząca 2 042 003,85 zł.
5. Rezerwy na zobowiązania wynoszą 107 843,45 zł. Są to rezerwy: emerytalna i urlopow.
6. Jednostka nie posiada zobowiązań warunkowych, a także nie udzielała gwarancji, poręczeń (w tym wekslowych).
Spółka skorzystała z możliwości zawartej w art. 37 ust. 10 ustawy o rachunkowości pozwalającej na odstąpienie od ustalania aktywów i rezerw z tytułu odroczonego podatku dochodowego.
7. Zobowiązania długoterminowe występują w kwocie 2 527 761,50 zł i są to pożyczki od udziałowców, kredyty bankowe oraz zobowiązania z tytułu faktoringu.
Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową, okresie spłaty:
 - a) do 1 roku: 0,00 zł,
 - b) powyżej 1 roku do 3 lat: 2 527 761,50 zł,
 - c) powyżej 3 do 5 lat: 0,00 zł,
 - d) powyżej 5 lat: 0,00 zł.
8. Zobowiązania krótkoterminowe z tytułu kredytów bankowych wobec jednostek pozostałych wynoszą 4 099,42 zł.

LK DESIGNER SHOPS SPÓŁKA AKCYJNA W RESTRUKTURYZACJI

Sprawozdanie finansowe za okres od 01 stycznia 2020 r. do 31 grudnia 2020 r.

9. Zobowiązania krótkoterminowe z tytułu dostaw i usług wobec jednostek pozostałych wynoszą 4 929 123,59 zł.
10. Zobowiązania krótkoterminowe z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń na dzień 31.12.2020 r. wynoszą 1 109 251,45 zł – są to zobowiązania z tytułu podatku VAT, PIT oraz składek ZUS.
11. Zobowiązania krótkoterminowe z tytułu wynagrodzeń na dzień bilansowy wynoszą 82 016,90 zł.
12. Zobowiązania krótkoterminowe wobec pozostałych jednostek inne wynoszą 256 628,86 zł i dotyczą m.in. rozliczenia zakupu usług - faktury zostały wystawione w roku 2021, a usługa została zrealizowana w roku 2020 oraz wpłaty od inwestora.
13. Zobowiązania krótkoterminowe z tytułu otrzymanej dotacji w związku z pandemią COVID-19 – nie wystąpiły. Spółka nie skorzystała z żadnej oferowanej pomocy publicznej w ramach COVID.
14. Rozliczenia międzyokresowe krótkoterminowe nie występują.
15. Suma bilansowa na dzień 31.12.2020 wynosi 1 537 052,77 zł.

III. RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

1. Przychody ze sprzedaży wynoszą łącznie 3 765 518,60 zł i dotyczą sprzedanych towarów, produktów gotowych i usług marketingowych.
2. Podział terytorialny przychodów ze sprzedaży
 - kraj: 3 738 387,91 zł,
 - zagranica: 27 130,69 zł.
3. Koszty w układzie rodzajowym (z podziałem na konta):

Treść	31.12.2020	
	PLN	Struktura %
Amortyzacja	87 437,15	1,93%
Zużycie materiałów i energii	1 016 423,51	22,37%
Usługi obce	1 335 879,08	29,44%
Podatki i opłaty	43 854,78	0,95%
Wynagrodzenia	1 542 838,29	34,00%

LK DESIGNER SHOPS SPÓŁKA AKCYJNA W RESTRUKTURYZACJI

Sprawozdanie finansowe za okres od 01 stycznia 2020 r. do 31 grudnia 2020 r.

Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	244 583,69	5,39%
Pozostałe koszty rodzajowe	271 224,21	5,92%
SUMA	4 542 240,71	100%

IV. POZOSTAŁE DANE I INFORMACJE DOTYCZĄCE SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO.

1. Podstawowe informacje dotyczące wynagrodzeń dla pracowników i zarządu:

Na koniec roku 2020 Spółka zatrudniała 14 pracowników na umowę o pracę.

W roku 2020 Spółka wypłaciła także wynagrodzenia dla członków Zarządu w wysokości 194 158,00 zł netto.

2. Informacja o wspólnikach i organach uprawnionych do reprezentowania Spółki:

Akcjonariusz	Liczba akcji	% akcji	Liczba głosów	% głosów
Andrzej Kalita	424 800	36,61%	424 800	36,61%
Lidia Kalita	440 000	37,92%	440 000	37,92%
Żółkiewicz & Partners FIZ	150 153	12,94%	150 153	12,94%
Pozostali Akcjonariusze	145 476	12,54%	145 476	12,54%
Łącznie	1 160 429	100,00%	1 160 429	100,00%

Organem uprawnionym do reprezentowania Spółki jest Zarząd w składzie:

- Andrzej Kalita – Prezes Zarządu

3. Roczne sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu, że działalność naszej firmy nie będzie kontynuowana w przyszłości, co wynika z faktu iż Spółka złożyła wniosek o upadłość.

4. W okresie sprawozdawczym Spółka nie podpisała żadnych umów o wspólnych przedsięwzięciach z innymi jednostkami.

5. Wynagrodzenie dla firmy audytorskiej za badanie sprawozdania finansowego – w związku z założeniem braku kontynuacji Spółka odstąpiła od badania.

6. Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, nie uwzględnionych w sprawozdaniu finansowym – nie wystąpiły.

7. Inne informacje mające istotny wpływ na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wynik finansowy Spółki – Sad Rejonowy dla miasta stołecznego Warszawy wydał postanowienie o

LK DESIGNER SHOPS SPÓŁKA AKCYJNA W RESTRUKTURYZACJI

Sprawozdanie finansowe za okres od 01 stycznia 2020 r. do 31 grudnia 2020 r.

umorzeniu prowadzonego wobec Spółki przyspieszonego postępowania układowego. Spółka LK Designer Shops S.A. nie złożyła zażalenia na to postanowienia.

W lutym 2020 roku Spółka złożyła wniosek o ogłoszenie upadłości Spółki. Wraz z wnioskiem o ogłoszenie upadłości Spółki wniesiono wniosek o zatwierdzenie warunków sprzedaży składników majątkowych stanowiących znaczną część przedsiębiorstwa Spółki. Zarząd Spółki wskazuje, że wniosek ten dotyczy zatwierdzenia warunków sprzedaży składników majątkowych stanowiących znaczną część przedsiębiorstwa Spółki na rzecz wskazanego nabywcy, za cenę 220.792,00 zł netto, powiększoną o podatek od towarów i usług, to jest za cenę 271 574,16 zł brutto.

8. Informacje nie ujawnione w sprawozdaniu finansowym, a wymagane załącznikiem nr 1 do ustawy o rachunkowości, za który sporządzono sprawozdanie - nie wystąpiły.