

LK DESIGNER SHOPS SPÓŁKA AKCYJNA W RESTRUKTURYZACJI

Sprawozdanie finansowe za okres od 01 stycznia 2019 r. do 31 grudnia 2019 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 2019 r.

Nazwa grupy składników majątku trwałego	Stan na początku roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego
Budynki i lokale	1 705 708,72	0,00	797 785,30	907 923,42
Urządzenia techniczne i maszyny	105 366,50	0,00	0,00	105 366,50
Środki transportu	51 697,50			51 697,50
Inne środki trwałe	58 551,44	0,00	0,00	58 551,44
Środki trwałe w budowie	36 000,00	0,00	0,00	36 000,00
RAZEM	1 957 324,16	0,00	0,00	1 159 538,86
Nazwa grupy składników majątku trwałego	Stan na początku roku obrotowego	Umorzenie	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego
Budynki i lokale	624 545,33	123 825,09	300 156,54	448 213,88
Urządzenia techniczne i maszyny	84 200,51	7 395,91	0,00	91 596,42
Środki transportu	51 697,50	0,00	0,00	51 697,50
Inne środki trwałe	42 576,01	9 554,68	0,00	52 130,69
Środki trwałe w budowie	0,00	0,00	0,00	0,00
RAZEM	803 019,35	140 775,68	0,00	643 638,49

LK DESIGNER SHOPS SPÓŁKA AKCYJNA W RESTRUKTURYZACJI

Sprawozdanie finansowe za okres od 01 stycznia 2019 r. do 31 grudnia 2019 r.

Zmiany stanu wartości niematerialnych i prawnych w 2019 r.

Nazwa grupy składników majątku trwałego	Stan na początku roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego
Wartość firmy	3 296 000,00	0,00	0,00	3 296 000,00
Inne wartości niematerialne i prawne	20 199,19	0,00	0,00	20 199,19
RAZEM	3 316 199,19	0,00	0,00	3 316 199,19
Nazwa grupy składników majątku trwałego	Stan na początku roku obrotowego	Umorzenie w ciągu roku	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego
Wartość firmy	727 878,49	2 568 121,51	0,00	3 296 000,00
Inne wartości niematerialne i prawne	20 199,19	0,00	0,00	20 199,19
RAZEM	583 271,72	2 568 121,51	0,00	3 316 199,19

2. Na dzień bilansowy Spółka nie posiada gruntów użytkowanych wieczysto.
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 20 749,91 zł.
6. Zapasy występują w kwocie 1 638 737,46 i składają się na nie produkty gotowe, towary, materiały i rozliczenia zakupu.
7. Zaliczki na dostawy i usługi występują w kwocie 5 821,80 zł.
8. Należności krótkoterminowe od jednostek powiązanych nie występują.
9. Należności z tytułu dostaw i usług od pozostałych jednostek wynoszą 390 692,36 zł i wynikają z niezapłaconych faktur sprzedażowych na dzień bilansowy.
10. Należności publiczno-prawne z tytułu podatków wynoszą 886,63 zł i jest to podatek VAT naliczony do rozliczenia w kolejnych okresach.

LK DESIGNER SHOPS SPÓŁKA AKCYJNA W RESTRUKTURYZACJI

Sprawozdanie finansowe za okres od 01 stycznia 2019 r. do 31 grudnia 2019 r.

11. Należności z tytułu dostaw i usług od pozostałych jednostek inne wynoszą 81 318,29 zł.
12. W inwestycjach krótkoterminowych zostały wykazane środki pieniężne na dzień bilansowy:
- | | |
|---------------------------------|---------------------------|
| - gotówka w kasie | 18 292,46 PLN |
| - na r-ku bankowym bieżącym PLN | 5 029,38 PLN |
| - na r-ku bankowym bieżącym EUR | 661,12 PLN (2 815,38 EUR) |
| - na rachunku VAT | 0,00 PLN |
| - inne środki pieniężne | 339 228,41 PLN |
| Razem | 365 365,63 PLN |
13. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe wynoszą 15 082,17 i składają się na nie koszty rozliczane w czasie, między innymi czynsz, polisy, 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 - 2 453 280,65 zł.
4. Wynik finansowy Spółki za bieżący rok obrotowy to strata netto wynosząca 4 970 155,31 zł.
5. Rezerwy na zobowiązania wynoszą 131 648,23 zł.
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 2 461 587,54 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: 2 461 587,54 zł,
- c) powyżej 3 do 5 lat: 0,00 zł,
- d) powyżej 5 lat: 0,00 zł.

LK DESIGNER SHOPS SPÓŁKA AKCYJNA W RESTRUKTURYZACJI

Sprawozdanie finansowe za okres od 01 stycznia 2019 r. do 31 grudnia 2019 r.

8. Zobowiązania krótkoterminowe z tytułu kredytów bankowych wobec jednostek pozostałych wynoszą 198,03 zł.
9. Zobowiązania krótkoterminowe z tytułu dostaw i usług wobec jednostek pozostałych wynoszą 4 630 560,43 zł.
10. Zobowiązania z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń na dzień 31.12.2019 r. wynoszą 616 762,02 zł – są to zobowiązania z tytułu podatku VAT, PIT oraz składek ZUS.
11. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń na dzień bilansowy wynoszą 101 442,42 zł.
12. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek inne wynoszą 491 888,52 zł i dotyczą m.in. rozliczenia zakupu usług - faktury zostały wystawione w roku 2020, a usługa została zrealizowana w roku 2019 oraz wpłaty od inwestora.
13. Rozliczenia międzyokresowe krótkoterminowe wynoszą 1 219,61 – jest to zaliczka na usługę wykonaną w kolejnym roku.
14. Suma bilansowa na dzień 31.12.2019 wynosi 3 366 218,78 zł.

III. RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

1. Przychody ze sprzedaży wynoszą łącznie 5 411 953,48 zł i dotyczą sprzedanych towarów, produktów gotowych i usług marketingowych.
2. Podział terytorialny przychodów ze sprzedaży
 - kraj: 5 325 679,16 zł,
 - zagranica: 86 274,32 zł.
3. Koszty w układzie rodzajowym (z podziałem na konta):

Treść	31.12.2019	
	PLN	Struktura %
Amortyzacja	198 830,33	2,18%
Zużycie materiałów i energii	2 820 379,68	30,91%
Usługi obce	2 775 950,09	30,43%
Podatki i opłaty	67 321,59	0,74%
Wynagrodzenia	1 958 418,42	21,47%
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	301 227,09	3,30%
Pozostałe koszty rodzajowe	1 001 242,41	10,97%
SUMA	9 123 369,61	100%

LK DESIGNER SHOPS SPÓŁKA AKCYJNA W RESTRUKTURYZACJI

Sprawozdanie finansowe za okres od 01 stycznia 2019 r. do 31 grudnia 2019 r.

IV. POZOSTAŁE DANE I INFORMACJE DOTYCZĄCE SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO.

1. Podstawowe informacje dotyczące wynagrodzeń dla pracowników i zarządu:

Na koniec roku 2019 Spółka zatrudniała 24 pracowników na umowę o pracę.

W roku 2019 Spółka wypłaciła także wynagrodzenia dla członków Zarządu w wysokości 187 540,00 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. W okresie sprawozdawczym Spółka nie podpisała żadnych umów o wspólnych przedsięwzięciach z innymi jednostkami

4. Wynagrodzenie dla firmy audytorskiej za badanie sprawozdania finansowego wyniosło 8 000 zł netto.

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

Początek 2020 roku przy *Początek 2020 roku przyniósł rozprzestrzenienie się wirusa COVID-19* (koronawirusa) w wielu krajach, w tym również w Polsce. Sytuacja ta ma negatywny wpływ na globalną gospodarkę. Znaczne osłabienie kursu waluty polskiej, fluktuacja cen towarów, wprowadzone blokady granic oraz kwarantanny w większości Państw, a co za tym idzie brak możliwości prowadzenia normalnej działalności, mogą mieć wpływ na sytuację jednostki w roku 2020.

Kierownictwo uważa taką sytuację za zdarzenie niepowodujące korekt w sprawozdaniu finansowym za rok 2019, lecz za zdarzenie po dacie bilansu, wymagające dodatkowych ujawnień.

LK DESIGNER SHOPS SPÓŁKA AKCYJNA W RESTRUKTURYZACJI

Sprawozdanie finansowe za okres od 01 stycznia 2019 r. do 31 grudnia 2019 r.

Nie jest możliwe przedstawienie precyzyjnych danych liczbowych, dotyczących potencjalnego wpływu obecnej sytuacji na jednostkę. Ewentualny wpływ zostanie uwzględniony w księgach rachunkowych i sprawozdaniu finansowym za rok 2020.

6. Inne informacje mające istotny wpływ na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wynik finansowy Spółki.

Zarząd LK DESIGNER SHOPS S.A. w restrukturyzacji dnia 2 lipca 2019 roku Spółka złożył w Sądzie Rejonowym dla m.st. Warszawy w Warszawie wniosek o otwarcie przyspieszonego postępowania układowego według przepisów ustawy z dnia 15 maja 2015 roku Prawo restrukturyzacyjne (t.j.: Dz.U.z 2019. poz.243 ze zm. – dalej: Prawo restrukturyzacyjne). Decyzja o przystąpieniu do sporządzenia wniosku o otwarcie postępowania restrukturyzacyjnego ma podłoże w treści art. 3 ust. 1 Prawa restrukturyzacyjnego, zgodnie z którym celem postępowania restrukturyzacyjnego jest uniknięcie ogłoszenia upadłości. Zarząd Emitenta informuje też, że przesłanką podjęcia komunikowanej decyzji jest jedynie zagrożenie niewypłacalnością w rozumieniu art. 6 ust. 1 i 3 Prawa restrukturyzacyjnego, a nie sama, już zaistniała, niewypłacalność Spółki, a Spółka będzie przez cały okres prowadzenia postępowania restrukturyzacyjnego nadal posiadała zdolność do bieżącego zaspokajania kosztów tego postępowania, jak również zobowiązań.

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