

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

I. Informacje objaśniające pozycje bilansu

1. Majątek trwały, środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne

Treść	Grunty	Budynki i budowle	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Pozostałe środki trwałe	Razem	WNiP
WARTOŚĆ BRUTTO							
BO 01.01.2020	0,00	0,00	108 888,79	173 367,77	31 666,23	313 922,79	5 914,49
Zwiększenia	0,00	0,00	3 148,77	125 521,50	1 869,11	130 539,38	0,00
Zakup	0,00	0,00	3 148,77	125 521,50	1 869,11	130 539,38	0,00
Inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sprzedaż	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
Likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
BZ 31.12.2020	0,00	0,00	112 037,56	298 889,27	33 535,34	444 462,17	5 914,49
UMORZENIE							
BO 01.01.2020	0,00	0,00	65 574,87	106 228,67	31 666,23	203 469,77	5 914,49
Zwiększenia	0,00	0,00	8 762,97	23 265,09	1 869,11	33 897,17	0,00
Amortyzacja	0,00	0,00	8 762,97	23 265,09	1 869,11	33 897,17	0,00
Inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sprzedaż	0,00	0,00			0,00	0,00	0,00
Likwidacje	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Inne	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
BZ 31.12.2020	0,00	0,00	74 337,84	129 493,76	33 535,34	237 366,94	5 914,49
WARTOŚĆ NETTO							
	0,00	0,00	37 699,72	169 395,51	0,00	207 095,23	0,00

2. Wartość gruntów użytkowanych wieczystość

Nie występują.

3. Wartość nie umarzanych lub nie amortyzowanych przez jednostkę środków trwałych używanych na podstawie najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu

Nie występują.

4. Zobowiązania wobec budżetu państwa z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli

Nie występują.

5. Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych.

Posiadane udziały/akcje	Ilość	Wartość nominalna
Łódzki Rynek Hurtowy "Zjazdowa" S.A.	1 677	1 677 000,00
Handlowy Dom Polski Sp. z o.o.	514	514 000,00

Akcje wyceniane są na koniec roku w wartości godziwej, a skutki wyceny odnoszone są na kapitał z aktualizacji wyceny. W przypadku, gdy wartość godziwa udziałów bądź akcji jest niższa od ceny nabycia spółka, zgodnie z zasadą ostrożnej wyceny, tworzy odpisy aktualizujące wartość inwestycji. Należności te w pełnej wysokości są pokryte odpisem aktualizującym.

6. Dane o odpisach aktualizujących wartość należności

Treść	BO	Zwiększenia	Zmniejszenia	BZ
Należności potwierdzone wyrokiem sądowym	49 462,67	0,00	0,00	49 462,67

7. Struktura własności kapitału podstawowego, dane o liczbie i wartości nominalnej subskrybowanych akcji, w tym uprzywilejowanych

Rodzaj akcji	Ilość akcji	Wartość nominalna akcji	Wartość kapitału
seria A uprzywilejowane	200	1 000,00	200 000,00
seria B uprzywilejowane	277	1 000,00	277 000,00
seria C uprzywilejowane	487	1 000,00	487 000,00
seria D nieuprzywilejowane	100	1 000,00	100 000,00
seria E nieuprzywilejowane	149	1 000,00	149 000,00
seria F uprzywilejowane	73	1 000,00	73 000,00
RAZEM	1286		1 286 000,00

8. Zmiany w ciągu roku kapitałów (funduszy) zapasowych i rezerwowych

Treść	BO	Zwiększenia	Zmniejszenia	BZ
Kapitał zapasowy	730 315,60	35 101,87	0,00	765 417,47
Kapitał z aktualizacji wyceny	2 542 515,76	137 100,78	0,00	2 679 616,54
Kapitał rezerwowy	0,00	0,00	0,00	0,00
RAZEM	3 272 831,36	172 202,65	0,00	3 445 034,01

9. Propozycje dotyczące podziału wyniku finansowego

Spółka osiągnęła w 2020 roku zysk netto w wysokości 124 198,48 zł.

Zarząd proponuje przeznaczyć zysk na wypłatę dywidendy po 75 zł na akcję, pozostałą część przeznaczyć na kapitał zapasowy.

10. Zmiany stanu rezerw

Spółka podjęła decyzję o utworzeniu rezerwy w wysokości 6 000,00 zł na koszty badania sprawozdania finansowego za 2020 rok.

11. Struktura wiekowa zobowiązań**Zobowiązania długoterminowe**

Tytuł	BO	Zwiększenia	Zmniejszenia	BZ
Kaucje dzierżawców lokali handlowych, w tym:	44 004,77	0,00		43 204,77
otrzymane	44 004,77	2 000,00	2 800,00	43 204,77
Wpłaty z tytułu modernizacji targowiska przy ul. Rydla	19 000,00	0,00	0,00	19 000,00
RAZEM	63 004,77	0,00	0,00	62 204,77

12. Wykaz istotnych pozycji czynnych rozliczeń międzyokresowych

Czynne RMK

Wyszczególnienie	BO	Zwiększenia	Zmniejszenia	BZ
Polisy ubezpieczeniowe	7 270,83	14 484,90	12 350,47	9 405,26
Inne, tym:	111,47	1 286,00	1 023,50	373,97
dostęp do www.oferty-biznesowe.pl	75,00	0,00	0,00	75,00
dostęp do www.info-przetargi.pl	0,00	200,00	83,35	116,65
domeny, usługi hostingowe	36,47	250,00	104,15	182,32
zaliczka na badanie sprawozdania finansowego	1 200,00	0,00	1 200,00	0,00
RAZEM	8 582,30	15 770,90	14 573,97	9 779,23

13. Wykaz udziałów (akcji) własnych

Nie występują.

14. Wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki

Nie występują.

15. Zobowiązania warunkowe, w tym również udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia, także wekslowe.

Nie występują.

16. Wystąpienie ryzyka zmiany stopy procentowej oraz ryzyka kredytowego

Spółka w roku obrotowym nie korzystała z finansowania zewnętrznego. Ryzyko zmiany stopy procentowej nie występuje.

Zarząd stosuje politykę kredytową, zgodnie z którą ekspozycja na ryzyko kredytowe jest monitorowana na bieżąco. Ocena wiarygodności kredytowej jest przeprowadzana w stosunku do wszystkich klientów wymagających kredytowania powyżej określonej kwoty. Spółka nie wymaga zabezpieczenia majątkowego od swoich klientów w stosunku do aktywów finansowych. Na dzień

bilansowy nie występowała znacząca koncentracja ryzyka kredytowego. Wartość bilansowa każdego aktywa finansowego przedstawia maksymalną ekspozycję na ryzyko kredytowe.

II. Informacje objaśniające pozycje rachunku zysków i strat

1. Struktura przychodów ze sprzedaży

Przychody	2020	2019
Przychody ze sprzedaży produktów i usług, w tym:	1 133 084,58	1 292 549,40
a) dzierżawa	344 354,58	365 680,00
b) pozostałe usługi	788 730,00	926 869,40
Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
RAZEM	1 133 084,58	1 292 549,40

2. Odpisy aktualizujące wartość inwestycji długoterminowych

BO	Zwiększenia	Zmniejszenia	BZ
19 072,00	0,00	0,00	19 072,00

3. Odpisy aktualizujące wartość zapasów

Nie wystąpiły.

4. Działalność zaniechana

Nie wystąpiła.

5. Ustalenie podstawy opodatkowania podatkiem dochodowym od osób prawnych

Sprzedaż usług	1 133 084,58
Sprzedaż towarów	0,00
Przychody finansowe	109 207,02
Pozostałe przychody operacyjne	36 162,74
Przychody bilansowe	1 278 454,34
Otrzymana dywidenda	-109 005,00
Otrzymane odszkodowanie	1 703,00
Pozyczka z Urzędu Pracy - Covid	-5 000,00
Umorzenie składek ZUS	-20 518,34
Razem przychody podatkowe	1 145 634,00
Koszty Zjazdowa	236 142,21
Koszty Pozostałe	881 613,34
Koszt własny sprzedanych towarów	0,00
Koszty finansowe	0,00
Pozostałe koszty operacyjne	31 434,31
Koszty bilansowe	1 149 189,86
Koszty dotyczące samochodów	-2 919,86
Składki członkowskie	-540,00
Umorzenie składek ZUS	-20 518,34
Wynagrodzenia U/Z 2019 wypłacone w 2020	1 800,00
ZUS od wynagrodzeń 2019 zapłacony w 2020	10 072,45
ZUS od wynagrodzeń 2020 zapłacony w 2021	-6 326,12
ZUS od UZ 2020 zapłacony w 2021	-2 576,37
Wynagrodzenia U/Z 2020 wypłacone w 2021	-7 769,00
Koszty finansowania własnego	2 637,09
Koszty reprezentacji, darowizna	-207,77
Odpis aktualizujący wartość towarów	-27 495,04
Rezerwa na koszty badania	-6 000,00
Razem koszty podatkowe	1 089 346,90
Przychody podatkowe	1 145 634,00
Koszty podatkowe	1 089 346,90
Zysk podatkowy	56 287,10
Podatek	5 066,00
Wpłacona zaliczka	5 219,00
Podatek do zapłaty	-153,00

6. Dane o kosztach działalności operacyjnej

Nie dotyczy, rachunek zysków i strat sporządzany jest w układzie porównawczym.

7. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, środków trwałych na własne potrzeby

Nie dotyczy.

8. Poniesione i planowane nakłady na zakup środków trwałych

W roku obrotowym nakłady na środki trwałe wynosiły 130 539,38 zł. Spółka zakupiła ciągnik wraz z ładowaczem czołowym i łyżką.

W roku 2021 planowane są nakłady na środki trwałe w wysokości 100 000,00 zł.

III. Informacje objaśniające dotyczące sprawozdania z przepływów pieniężnych

Spółka za okres objęty sprawozdaniem sporządziła rachunek przepływów pieniężnych metodą pośrednią.

Jego struktura przedstawia się następująco:

Przepływy pieniężne netto z działalności:		
1.	Operacyjnej	84 162,07
2.	Inwestycyjnej	-21 534,38
3.	Finansowej	-95 335,00
RAZEM		-32 707,31

Na dzień 31.12.2020 spółka nie posiadała środków na rachunku split payment.

IV. Zatrudnienie i wynagrodzenia

1. Przeciętne zatrudnienie

Przeciętne zatrudnienie w roku obrotowym wyniosło 7,5 osoby (zatrudnienie w przeliczeniu na pełne etaty).

2. Wynagrodzenia Zarządu

Wynagrodzenie brutto Zarządu za okres 01.01.2020 – 31.12.2020 – 141 211,03 zł

Wynagrodzenie Rady Nadzorczej - 10 400 zł

3. Pożyczki i świadczenia o podobnym charakterze udzielone osobom wchodzącym w skład zarządzających i nadzorujących spółek handlowych ze wskazaniem warunków oprocentowania i terminów spłaty.

Nie występują.

4. Wynagrodzenie biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych

Wynagrodzenie netto należne za obowiązkowe badanie rocznego sprawozdania finansowego wynosi 6 000,00 zł.

V. Informacje objaśniające dotyczące porównywalności danych zawartych w sprawozdaniu finansowym za rok obrotowy z danymi z lat poprzednich

W sprawozdaniu finansowym za bieżący rok obrotowy została zmieniona prezentacja danych w Zestawieniu zmian w kapitale własnym. Dane porównywalne przedstawiono poniżej.

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym	Za okres od 01.01.2020 do 31.12.2020	Za okres od 01.01.2019 do 31.12.2019 po zmianach	Za okres od 01.01.2019 do 31.12.2019
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	4 690 383,23	4 548 173,12	4 548 173,12
- korekty błędów podstawowych	0,00	0,00	0,00
- skutki zmian zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00	0,00
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	4 690 383,23	4 548 173,12	4 548 173,12
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	1 286 000,00	1 286 000,00	1 286 000,00
1.1. Zmiany kapitału podstawowego	0,00	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00
- emisji akcji	0,00	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00
- umorzenia akcji	0,00	0,00	0,00
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	1 286 000,00	1 286 000,00	1 286 000,00
2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu	0,00	0,00	0,00
2.1. Zmiany należnych wpłat na kapitał podstawowy	0,00	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00
2.2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu	0,00	0,00	0,00
3. Udziały (akcje) własne na początek okresu	0,00	0,00	0,00
3.1. Zmiany udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00	0,00
a) zwiększenie	0,00	0,00	0,00
b) zmniejszenie	0,00	0,00	0,00
3.2. Udziały (akcje) własne na koniec okresu	0,00	0,00	0,00
4. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	730 315,60	599 933,82	599 933,82
4.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	35 101,87	130 381,78	130 381,78
a) zwiększenie (z tytułu)	35 101,87	130 381,78	130 381,78
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0,00	0,00	0,00
- podziału zysku (ustawowo)	35 101,87	70 381,78	70 381,78
- likwidacja kapitału rezerwowego	0,00	60 000,00	60 000,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00
- podział zysku	0,00	0,00	0,00
- rozliczenie straty za 2013/2014	0,00	0,00	0,00
- pokrycia straty	0,00	0,00	0,00
4.2. Kapitał (fundusz) zapasowy na koniec okresu	765 417,47	730 315,60	730 315,60
5. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu	2 542 515,76	2 428 977,52	2 428 977,52
5.1. Zmiany kapitału z aktualizacji wyceny	137 100,78	113 538,24	113 538,24
a) zwiększenie (z tytułu)	137 100,78	113 538,24	113 538,24
aktualizacja wyceny wartości akcji	137 100,78	113 538,24	113 538,24
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00
-korekta wyceny za 2015 rok	0,00	0,00	0,00
5.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	2 679 616,54	2 542 515,76	2 542 515,76

6. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0,00	60 000,00	60 000,00
6.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	-60 000,00	-60 000,00
a) zwiększenie (z tytułu podziału zysku za 2015)	0,00	0,00	0,00
b) zmniejszenie z powodu przeniesienia na kapitał zapasowy	0,00	60 000,00	60 000,00
6.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00	0,00
7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	131 551,87	173 261,78	0,00
7.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	131 551,87	173 261,78	0,00
- korekty błędów podstawowych	0,00	0,00	0,00
- skutki zmian zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00	0,00
7.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	131 551,87	173 261,78	0,00
7.3. Zmiany zysku z lat ubiegłych	-131 551,87	-173 261,78	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00
- podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	131 551,87	173 261,78	0,00
przeniesienie na kapitał zapasowy	35 101,87	70 381,78	0,00
wypłata dywidendy	96 450,00	102 880,00	0,00
7.4. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00	0,00
7.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00	0,00
- korekty błędów podstawowych	0,00	0,00	0,00
- skutki zmian zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00	0,00
7.6. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00	0,00
7.7. Zmiany straty z lat ubiegłych	0,00	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0,00	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00
-pokrycie z kapitału zapasowego	0,00	0,00	0,00
-przeznaczenie zysku na pokrycie straty	0,00	0,00	0,00
7.8. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00	0,00
7.9. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00	0,00
8. Wynik netto	124 198,48	131 551,87	131 551,87
a) zysk netto	124 198,48	131 551,87	131 551,87
b) strata netto	0,00	0,00	0,00
c) odpisy z zysku	0,00	0,00	0,00
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	4 855 232,49	4 690 383,23	4 690 383,23
III. Kapitał (fundusz) własny po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	4 855 232,49	4 690 383,23	4 690 383,23

VI. Informacje o istotnych zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym oraz ich wpływie na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki

W roku 2020 spółka pomimo sytuacji spowodowanej pandemią COVID-19 nie odnotowała znacznego spadku przychodów ze sprzedaży usług w stosunku do roku poprzedniego. Spółka skorzystała ze wsparcia w ramach rządowych programów pomocowych uzyskując umorzenie części zobowiązań ZUS w wysokości 20 518,34 zł oraz umorzenie pożyczki z Urzędu Pracy w wysokości 5 000,00 zł, co wygenerowało pozostałe przychody operacyjne w wysokości 25 518,34 zł.

VII. Informacje dotyczące podmiotów powiązanych oraz wykaz spółek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale i transakcji z tymi podmiotami

Spółki w których jednostka posiada udziały lub akcje:

Łódzkie Rynek Hurtowy Zjazdowa S.A. - 1 677 akcji stanowiących 13,65 % kapitału zakładowego

Handlowy Dom Polski Sp. z o.o. - 514 udziałów stanowiących 30,40 % kapitału zakładowego

Wartość udziałów w Handlowym Domu Polskim Sp. z o.o. została w latach poprzednich objęta w 100% odpisem aktualizującym

Łódź, 20.05.2021 r.

Sporządziła:
Ewa Szlakowicz

Kierownik Spółki:

Zweryfikowała:
Barbara Tworek