

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 01.01.2021	0,00	0,00	112 037,56	298 889,27	33 535,34	444 462,17	5 914,49
Zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zakup	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
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	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 31.12.2021	0,00	0,00	112 037,56	298 889,27	33 535,34	444 462,17	5 914,49
UMORZENIE							
BO 01.01.2021	0,00	0,00	74 337,84	129 493,76	33 535,34	237 366,94	5 914,49
Zwiększenia	0,00	0,00	5 614,20	35 880,28	0,00	41 494,48	0,00
Amortyzacja	0,00	0,00	5 614,20	35 880,28	0,00	41 494,48	0,00
Inne	0,00	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	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	0,00
BZ 31.12.2021	0,00	0,00	79 952,04	165 374,04	33 535,34	278 861,42	5 914,49
WARTOŚĆ NETTO							
	0,00	0,00	32 085,52	133 515,23	0,00	165 600,75	0,00

2. Wartość gruntów użytkowanych wieczystie

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

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.

6. Dane o odpisach aktualizujących wartość należności

Treść	BO	Zwiększenia	Zmniejszenia	BZ
Należności potwierdzone wyrokiem sądowym	49 462,67	0,00	10 037,65	39 425,02

W związku z wykreśleniem spółki Handlowy Dom Polski Sp. z o.o. z rejestru wyksięgowano należność sporną w powiązaniu z odpisem aktualizującym należności sporne.

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	765 417,47	27 748,48	0,00	793 165,95
Kapitał z aktualizacji wyceny	2 679 616,54	23 672,95	0,00	2 703 289,49
Kapitał rezerwowy	0,00	0,00	0,00	0,00
RAZEM	3 445 034,01	51 421,43	0,00	3 496 455,44

9. Propozycje dotyczące podziału wyniku finansowego

Spółka osiągnęła w 2021 roku zysk netto w wysokości 123 438,06 zł.

Zarząd proponuje przeznaczyć zysk na wypłatę dywidendy po 90 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 2021 rok.

11. Struktura wiekowa zobowiązań**Zobowiązania długoterminowe**

Tytuł	BO	Zwiększenia	Zmniejszenia	BZ
Kaucje dzierżawców lokali handlowych, w tym:	43 204,77	0,00		43 204,77
otrzymane	43 204,77	5 800,00	5 800,00	43 204,77
Wpłaty z tytułu modernizacji targowiska przy ul. Rydla	19 000,00	0,00	19 000,00	0,00
RAZEM	62 204,77	0,00	19 000,00	43 204,77

W związku z upływem okresu przedawnienia wpłaty na modernizację targowiska przy Rydla zostały wyksięgowane w pozostałe przychody operacyjne.

12. Wykaz istotnych pozycji czynnych rozliczeń międzyokresowych

Czynne RMK

Wyszczególnienie	BO	Zwiększenia	Zmniejszenia	BZ
Polisy ubezpieczeniowe	9 405,26	13 134,77	13 979,33	8 560,70
Inne, tym:	373,97	546,00	662,65	257,32
dostęp do www.oferty-biznesowe.pl	75,00	150,00	150,00	75,00
dostęp do www.info-przetargi.pl	116,65	0,00	116,65	0,00
domeny, usługi hostingowe	182,32	396,00	396	182,32
zaliczka na badanie sprawozdania finansowego	0,00	1 500,00	0,00	1 500,00
RAZEM	9 779,23	15 180,77	14 641,98	10 318,02

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	2021	2020
Przychody ze sprzedaży produktów i usług, w tym:	1 179 920,00	1 133 084,58
a) dzierżawa	362 360,00	344 354,58
b) pozostałe usługi	817 560,00	788 730,00
Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
RAZEM	1 179 920,00	1 133 084,58

2. Odpisy aktualizujące wartość inwestycji długoterminowych

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

W związku z wykreśleniem spółki Handlowy Dom Polski Sp. z o.o. z rejestru, wysięgowano finansowy majątek trwały w powiązaniu z odpisami aktualizującymi finansowy majątek trwały.

3. Odpisy aktualizujące wartość zapasów

Spółka dokonała odpisu aktualizującego wartość zapasów w magazynie poinwestycyjnym na kwotę 16 437,02 zł.

4. Działalność zaniechana

Nie wystąpiła.

5. Ustalenie podstawy opodatkowania podatkiem dochodowym od osób prawnych

Sprzedaż usług	1 179 620,00
Sprzedaż towarów	0,00
Przychody finansowe	128 217,17
Pozostałe przychody operacyjne	23 813,18
Przychody bilansowe	1 331 650,35
Otrzymana dywidenda	-125 775,00
Razem przychody podatkowe	1 205 875,35
Koszty Zjazdowa	192 840,00
Koszty Pozostałe	995 030,65
Koszt własny sprzedanych towarów	0,00
Koszty finansowe	0,00
Pozostałe koszty operacyjne	19 368,64
Koszty bilansowe	1 207 239,29
Koszty dotyczące samochodów	-2 264,07
Składki członkowskie	-540,00
Koszty sprzedaży z magazynu poinwestycyjnego	-68,39
Odpis aktualizujący - magazyn	-16 437,02
Rezerwa na badanie	-6 000,00
Odwrocenie rezerwy	6 000,00
ZUS od wynagrodzeń 2020 zapłacony w 2021	6 326,12
Wynagrodzenia U/Z 2020 wypłacone w 2021	7 769,00
ZUS od UZ 2020 zapłacony w 2021	2 576,37
Niewypłacona umowa zlecenie	-178,15
Umowa zlecenie wypłacona w 2022	-1 335,90
ZUS od wynagrodzeń zapłacony w 2022	-8 831,08
ZUS od umów zleceń zapłacony w 2022	-2 502,34
Pozostałe	-23,22
Koszty finansowania dłużnego 2018	1 759,54
Koszty finansowania dłużnego 2019	877,55
Koszty finansowania dłużnego 2020	693,712
Razem koszty podatkowe	1 195 061,41
Zysk podatkowy	10 813,94
Podatek	973,00
Wpłacona zaliczka	697,00
Podatek do zapłaty	276,00

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 2022 planowane są nakłady na środki trwałe w wysokości 180 000,00 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	32 999,13
2.	Inwestycyjnej	125 775,00
3.	Finansowej	-93 810,00
RAZEM		64 964,13

Na dzień 31.12.2021 spółka nie posiadała środków na rachunku split payment.

IV. Zatrudnienie i wynagrodzenia

1. Przeciętne zatrudnienie

Przeciętne zatrudnienie w roku obrotowym wyniosło 6,25 osoby (zatrudnienie w przeliczeniu na pełne etaty).

2. Wynagrodzenia Zarządu

Wynagrodzenie brutto Zarządu za okres 01.01.2021 – 31.12.2021 – 164 646,60 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

Nie wystąpiły.

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 2021 spółka pomimo sytuacji spowodowanej pandemią COVID-19 nie odnotowała znacznego spadku przychodów ze sprzedaży usług w stosunku do lat poprzednich.

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

Łódź, 16.04.2022 r.

Sporządziła:
Ewa Szlakowicz

Kierownik Spółki:

Zweryfikowała:
Barbara Tworek