

# Dr Irena Eris

---

*DR IRENA ERIS SPÓŁKA AKCYJNA*

---

**Sprawozdanie Zarządu  
Dr Irena Eris Spółka Akcyjna  
z działalności  
w roku 2019**

## Spis treści

1.	Preambuła .....	2
2.	Informacje ogólne .....	2
3.	Ocena Sytuacji spółki w 2019 roku.....	3
4.	Informacje o wynikach spółek zależnych w 2019 roku .....	5
5.	Plany spółki na 2020 rok.....	5
6.	Propozycje Zarządu dotyczące bilansu oraz rachunku zysków i strat. ....	6

## 1. Preambuła

Zarząd Dr Irena Eris Spółka Akcyjna w składzie:

Paweł Orfinger – Prezes Zarządu  
Henryk Orfinger – Członek Zarządu  
Ireneusz Wojciech Sudnik – Członek Zarządu  
Sławomir Grzegorz Szymański – Członek Zarządu

postanowił przedstawić Walnemu Zgromadzeniu Akcjonariuszy sprawozdanie z działalności Spółki w 2019 roku o następującej treści:

## 2. Informacje ogólne

Dr Irena Eris Spółka Akcyjna ma siedzibę w Piasecznie przy ul. Armii Krajowej nr 12. Spółka jest wpisana do rejestru handlowego prowadzonego w Sądzie Rejonowym dla miasta stołecznego Warszawy XIV Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem 0000051003.

Kapitał akcyjny spółki wynosi 35 313 800 złotych i dzieli się na 353 138 akcji imiennych uprzywilejowanych. Każda akcja ma nominalną wartość 100 złotych. Akcje dzielą się na akcje imienne uprzywilejowane serii A o numerach A-0001 do A-1000 oraz akcje imienne uprzywilejowane serii B o numerach B-000001 do B-352138. Akcje serii B zostały pokryte aportem rzeczowym w postaci przedsiębiorstwa w rozumieniu art. 55(1) kodeksu cywilnego. Uprzywilejowanie akcji określa statut Spółki.

W dniu 8 marca 2019 roku doszło do przekazania części udziałów będących w posiadaniu Pani Ireny Szołomickiej – Orfinger oraz Pana Henryka Orfinger na rzecz Panów Pawła i Krzysztofa Orfinger.

Na dzień 31 grudnia 2019 roku akcjonariuszami Spółki byli:

Irena Szołomicka – Orfinger	31,19%
Henryk Orfinger	31,19%
Paweł Orfinger	18,81%
Krzysztof Orfinger	18,81%

W roku obrotowym miały miejsce następujące zmiany w organach nadzorczych i zarządzających Spółki:

W dniu 8 marca 2019 roku Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy podjęło uchwały w sprawie powołania Rady Nadzorczej na kolejną pięcioletnią kadencję począwszy od 1 kwietnia 2019 roku. W skład Rady Nadzorczej Spółki Dr Irena Eris S.A. weszli i pozostawali na dzień bilansowy:

Krzysztof Wolski – Przewodniczący,  
Jeremi Mordasewicz – Zastępca Przewodniczącego,  
Stefan Wiśniewski – Sekretarz,  
Małgorzata Starczewska – Krzysztošek,  
Czesław Grzesiak,  
Jerzy Krzanowski.

W dniu 26 marca 2019 roku Rada Nadzorcza podjęła uchwały w przedmiocie powołania na 4 letnią kadencję począwszy od 25 czerwca 2019 roku nowego składu Zarządu Spółki Dr Irena Eris S.A..

Po zmianach na dzień bilansowy Zarząd reprezentowany był w składzie:

Prezes Zarządu – Paweł Orfinger

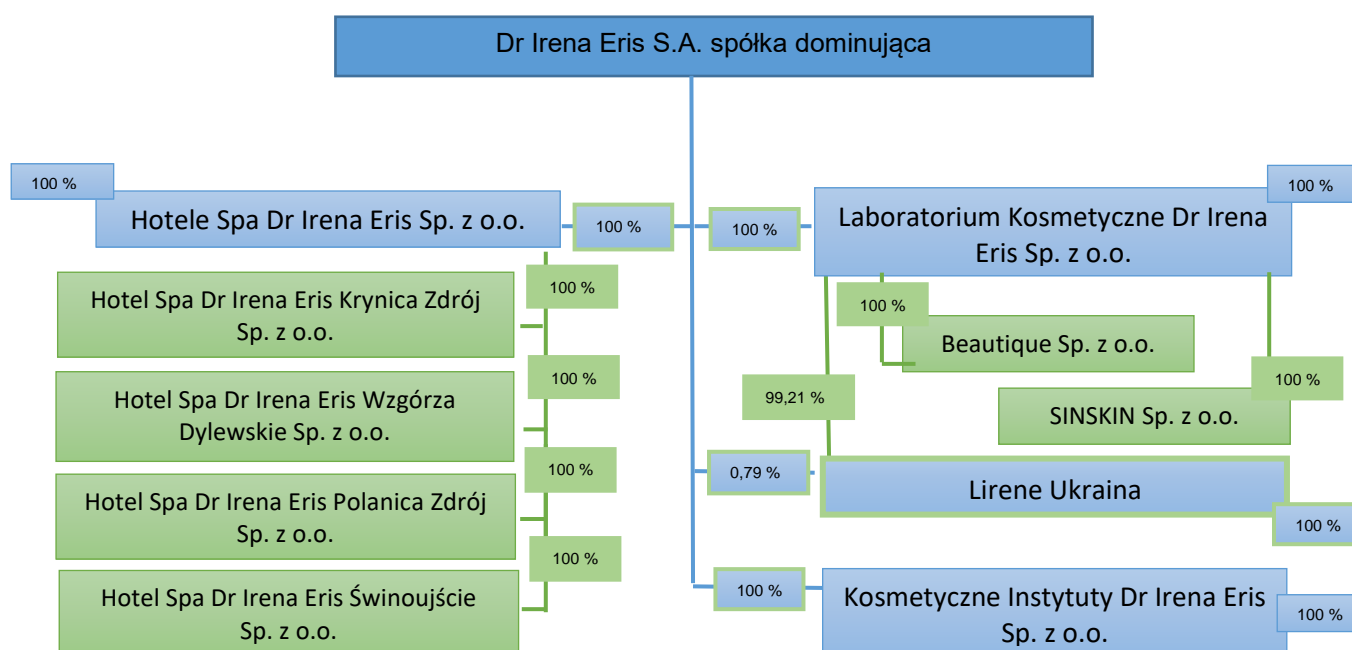
Wiceprezes Zarządu – Henryk Orfinger

Członek Zarządu – Ireneusz Wojciech Sudnik

Członek Zarządu – Sławomir Grzegorz Szymański

Na dzień 31 grudnia 2019 roku Spółka zatrudniała 3 pracowników (2,2 etatu).

Spółka jest podmiotem dominującym posiadała udziały w następujących podmiotach zależnych (bezpośrednio i pośrednio):



W dniu 7 listopada 2019 roku podpisano umowę spółki Hotel Spa Dr Irena Eris Świnoujście Sp. z o.o.. Jej jedynym udziałowcem jest spółka Hotele Spa Dr Irena Eris Sp. z o.o..

Spółka sporządza sprawozdanie finansowe jednostkowe i skonsolidowane.

Dokumentowanie operacji gospodarczych Spółki oraz jej spółek zależnych jest zgodne z ustawą z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2019 r. poz. 351 z późn. zm.). Zapisów księgowych dokonuje się elektronicznie za pomocą programu finansowo-księgowego, zgodnie z przyjętą polityką rachunkowości.

### 3. Ocena Sytuacji spółki w 2019 roku.

W 2019 roku Spółka prowadziła działalność usługową podobną jak w roku poprzednim. Świadczyła usługi na rzecz spółek zależnych. Przychody, jakie osiągnęła Spółka, generowane były w głównej mierze przez następujące umowy:

- Umowa dotycząca reprezentowania spółek zależnych i podejmowaniu działań w ich imieniu przed Comite Colbert – usługa świadczona na rzecz Kosmetycznych Instytutów Dr Irena Eris Sp. z o.o., Laboratorium Kosmetycznego Dr Irena Eris Sp. z o.o. oraz Hotele SPA Dr Irena Eris Sp. z o.o.
- Umowa dotycząca usług w zakresie koordynacji i zarządzania flotą samochodową oraz organizacji i obsługi biurowej procesu ubezpieczania majątku i innych aktywów – usługa świadczona na rzecz wszystkich spółek Grupy Kapitałowej
- Umowa najmu rzeczy ruchomych – usługa świadczona na rzecz spółki Laboratorium Kosmetycznego Dr Irena Eris Sp. z o.o.

W roku 2019 Spółka wygenerowała przychody ze sprzedaży na poziomie roku ubiegłego w wysokości 691 391,84 złotych (2018 r.: 689 945,20 złotych). Spółka zamknęła rok 2019 stratą netto w wysokości 1 739 607,96 złotych (w 2018 roku: strata netto 45 383 655,56 złotych).

W 2019 roku Spółka nie dokonała inwestycji finansowych długoterminowych.

W inwestycjach krótkoterminowych Spółka prezentuje pożyczkę udzieloną w dniu 26 lutego 2016 roku osobie fizycznej na kwotę 200 000 złotych. Pożyczka jest oprocentowana w wysokości 4 % w stosunku rocznym. Termin spłaty pożyczki przypada na dzień 31 grudnia 2020 roku. Na dzień bilansowy należność z tytułu pożyczki wynosi 230 775,96 złotych.

Do finansowania działalności operacyjnej Spółka korzystała w 2019 roku z:

- kredytu w rachunku bieżącym w mBank S.A. z limitem zadłużenia wynoszącym na koniec okresu sprawozdawczego 25 000 000,00 złotych. Umowa ta jest umową parasolową, zawartą wraz z innymi jednostkami z Grupy Kapitałowej Dr Irena Eris S.A. (Laboratorium Kosmetyczne Dr Irena Eris Sp. z o.o., Kosmetyczne Instytuty Dr Irena Eris Sp. z o.o.). Termin spłaty kredytu przypada na 23 marca 2021 roku. Stan zadłużenia na dzień bilansowy to 13 085 445,24 złotych.
- kredytu w rachunku bieżącym na podstawie umowy wieloproduktowej z ING Bank Śląski S.A., podpisanej razem z Laboratorium Kosmetycznym Dr Irena Eris Sp. z o.o., z limitem zadłużenia ogólnym do 30 500 000 złotych, oraz limitem dostępnym dla Spółki do 10 000 000 złotych. Termin spłaty kredytu przypada na 31 lipca 2021 roku. Stan zadłużenia na dzień bilansowy to 0,00 złotych.

Spółka pozostaje dłużnikiem z tytułu umowy pożyczki zawartej z małżonkami Ireną Szołomicką – Orfinger oraz Henrykiem Orfingerem, na mocy której otrzymała w 2014 roku finansowanie 4 000 000 złotych. Za okres od dnia otrzymania kwoty do dnia 30 czerwca 2015 pożyczka była oprocentowana w wysokości 5 %, następnie za okres od dnia 1 lipca 2015 do dnia 31 grudnia 2018 roku w wysokości 3,5 % w stosunku rocznym. Aneks do umowy pożyczki, podpisanym w dniu 31 grudnia 2018 roku, od dnia 1 stycznia 2019 roku oprocentowanie pożyczki ustalono na zgodne z Obwieszczeniem Ministra Finansów w sprawie ogłoszenia rodzaju bazowej stopy procentowej i marży dla potrzeb cen transferowych w zakresie podatku dochodowego od osób fizycznych i podatku dochodowego od osób prawnych. Na dzień aneksu jest to WIBOR 3M oraz marża 2 p.p. Odsetki podlegają wypłacie według stanu na koniec każdego roku kalendarzowego w terminie do 30 dnia roku następującego. Wypłata odsetek w 2019 roku objęła odsetki za cały dotychczasowy okres trwania umowy. Termin

spłaty pożyczki przypada na dzień 31 grudnia 2022 roku. Na dzień bilansowy zadłużenie z tytułu pożyczki wyniosło 4 148 800,00 złotych.

W dniu 28 marca 2019 roku Zwyczajne Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy spółki Dr Irena Eris S.A. podjęło uchwałę o pokryciu straty za rok 2018 z kapitału zapasowego oraz uchwałę o wypłacie dywidendy za rok 2018 w kwocie 1 000 tys. złotych ze środków zgromadzonych na kapitale zapasowym utworzonym z zysków z lat poprzednich. Dywidenda została wypłacona.

#### 4. Informacje o wynikach spółek zależnych w 2019 roku

**Hotele SPA Dr Irena Eris Sp. z o.o.** - Podstawową działalnością operacyjną spółki i jej grupy kapitałowej jest działalność hotelowa na rynku hoteli SPA. Spółka jest właścicielem trzech luksusowych hoteli SPA w atrakcyjnych lokalizacjach na terenie Polski. Według wstępnych wyników spółka Hotele SPA Dr Irena Eris Sp. z o.o. zamknęła rok stratą w wysokości 329 tys. złotych.

**Kosmetyczne Instytuty Dr Irena Eris Sp. z o.o.** – Działalność spółki polega na budowaniu sieci gabinetów kosmetycznych własnych oraz w oparciu o działalność franczyzową i w ramach programu Beauty Partner. W 2019 roku spółka Kosmetyczne Instytuty Dr Irena Eris Sp. z o.o. według niezaudytowanych danych wykazała zysk w wysokości 288 tys. złotych.

**Lirene Ukraine** – Spółka prowadzi sprzedaż kosmetyków produkowanych przez Laboratorium Kosmetyczne Dr Irena Eris Sp. z o.o. na terenie Ukrainy. W 2019 roku spółka Lirene Ukraine wstępnie wykazała zysk netto w wysokości 639 tys. złotych.

**Laboratorium Kosmetyczne Dr Irena Eris Sp. z o.o.** – Podstawową działalnością spółki jest produkcja i sprzedaż kosmetyków. Spółka sprzedaje swoje wyroby na rynku krajowym oraz za granicą. Najbardziej znane marki jej produktów to prestiżowa Dr Irena Eris oraz popularna Lirene. Spółka prowadzi własną działalność badawczo rozwojową. W roku 2019 Spółka osiągnęła zysk netto w wysokości 11 949 tys. złotych.

#### 5. Plany spółki na 2020 rok.

W roku 2020 Spółka planuje świadczyć usługi wynikające z umów podpisanych w okresach wcześniejszych i pozyskiwać nowe umowy. Oznacza to, że Spółka nie jest narażona na ryzyko związane ze zmiennością przychodów ze sprzedaży. Ponieważ Spółka nie prowadzi wymiany handlowej w walutach obcych, nie jest narażona na ryzyko walutowe.

Spółka zamierza finansować swoją działalność operacyjną z przychodów ze świadczenia usług. Dodatkowo wykorzysta ewentualne przychody z dywidend uzyskanych ze spółki zależnej Laboratorium Kosmetyczne Dr Irena Eris Sp. z o.o. oraz będzie posiłkować się finansowaniem zewnętrznym finansując działalność inwestycyjną, zwłaszcza powiększanie finansowego majątku trwałego.

W dniu 20 marca 2020 roku rozporządzeniem Ministra Zdrowia w sprawie ogłoszenia na obszarze Rzeczypospolitej Polskiej stanu epidemii (Dz. U. z 2020 roku nr 491) wprowadzone zostały szczególne obostrzenia i ograniczenia życia społecznego, mające istotny wpływ na podmioty gospodarcze.

Wymóg zamknięcia placówek handlowych w celu walki z epidemią dotknął dwa podmioty zależne Spółki. Kosmetyczne Instytuty Dr Irena Eris Sp. z o.o. oraz Grupa Kapitałowa Hotele Spa Dr Irena Eris Sp. z o.o.. utraciły źródła swoich dochodów. Podjęły one działania dla ochrony swojej kondycji do czasu otrzymania pomocy lub zakończenia epidemii.

W spółce Laboratorium Kosmetycznym dla celów bezpieczeństwa pracowników oraz na skutek zmniejszenia się ilości zamówień podjęto decyzję o przejściu na pracę zdalną i czasowym zawieszeniu produkcji.

Na dzień sprawozdania trudno ocenić ostateczny wpływ stanu epidemii na kondycję spółek Grupy Kapitałowej oraz rozmiar ewentualnej pomocy Państwa. Spółki Grupy Kapitałowej stale monitorują zmieniającą się sytuację rynkową i prawną, dostosowując swoje działania do możliwości rynkowych oraz badając możliwości wsparcia ze środków publicznych.

Nie miały miejsca inne istotne wydarzenia po dniu bilansowym, mogące mieć wpływ na niniejsze sprawozdanie.

## 6. Propozycje Zarządu dotyczące bilansu oraz rachunku zysków i strat.

Do dnia zatwierdzenia sprawozdania finansowego Zarząd nie podjął decyzji dotyczącej propozycji sposobu pokrycia straty finansowej za rok 2019.

Przedkładając Walnemu Zgromadzeniu Akcjonariuszy bilans oraz rachunek zysków i strat za rok 2019 Zarząd prosi o ich przyjęcie i udzielenie Zarządowi absolutorium za rok 2019 w odniesieniu do wszystkich osób, które w danym roku pełniły funkcje w Zarządzie Spółki.

Paweł Orfinger, Prezes Zarządu

Henryk Orfinger, Członek Zarządu

Ireneusz Wojciech Sudnik, Członek Zarządu

Sławomir Grzegorz Szymański, Członek Zarządu