

Dr Irena Eris

DR IRENA ERIS SPÓŁKA AKCYJNA

**Sprawozdanie Zarządu
Dr Irena Eris Spółka Akcyjna
z działalności
w roku 2020**

Spis treści

1. Preambuła	2
2. Informacje ogólne	2
3. Ocena Sytuacji spółki w 2020 roku.....	3
4. Informacje o wynikach spółek zależnych w 2020 roku	6
5. Plany spółki na 2021 rok.....	6
6. Zdarzenia po dniu bilansowym.....	7
7. Propozycje Zarządu dotyczące bilansu oraz rachunku zysków i strat.	7

1. Preambuła

Zarząd Dr Irena Eris Spółka Akcyjna w składzie:

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

postanowił przedstawić Walnemu Zgromadzeniu Akcjonariuszy sprawozdanie z działalności Spółki w 2020 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.

Na dzień 31 grudnia 2020 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:

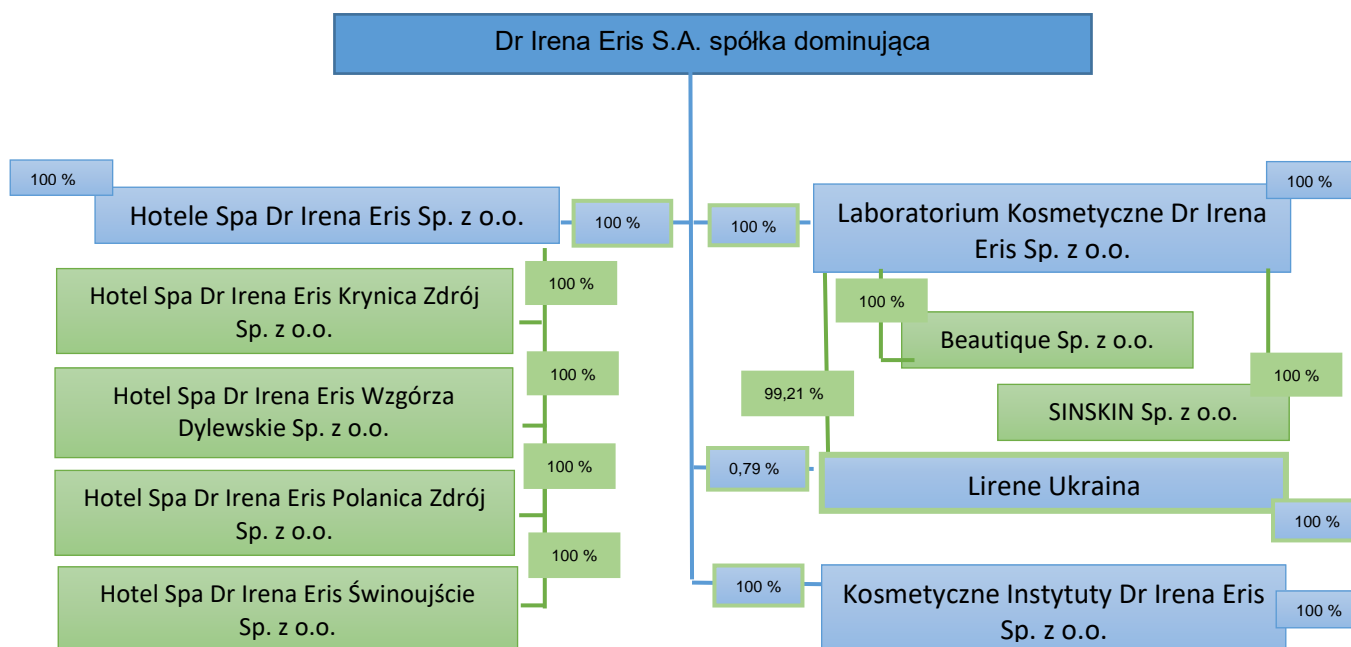
W dniu 15 września 2020 roku Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy podjęło uchwały w sprawie zmian składu Rady Nadzorczej począwszy od 1 października 2020 roku. W wyniku zmian w skład Rady Nadzorczej Spółki Dr Irena Eris S.A. na dzień sprawozdania wchodził:

Henryk Orfinger – Przewodniczący Rady Nadzorczej
Krzysztof Wolski – Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej
Stefan Wiśniewski – Sekretarz,
Małgorzata Starczewska – Krzysztošek,
Czesław Grzesiak,
Jerzy Krzanowski,
Jeremi Mordasewicz.

Z dniem 30 września 2020 roku Henryk Orfinger zrezygnował z stanowiska Wiceprezesa Zarządu w spółce Dr Irena Eris SA.

Na dzień 31 grudnia 2020 roku Spółka zatrudniała 4 pracowników (3,2 etatu).

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



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 2021 r. poz. 217 z późn. zm.). Zapisów księgowych dokonuje się elektronicznie za pomocą programu finansowo-księgowego, zgodnie z przyjętą polityką rachunkowości.

3. Ocena Sytuacji spółki w 2020 roku.

3.1. Wyniki Spółki

W 2020 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 2020 Spółka wygenerowała przychody ze sprzedaży na poziomie niższym niż rok wcześniej w wysokości 360 022,88 złotych (2019 r.: 691 391,84 złotych). W wynikach finansowych Spółka wykazuje otrzymaną dywidendę za rok 2019 od spółki zależnej Laboratorium Kosmetyczne Dr Irena Eris Sp. z o.o. w kwocie 11 949 043,88 złotych.

Spółka zamknęła rok 2020 zyskiem netto w wysokości 10 507 833,59 złotych (w 2019 roku: strata netto 1 739 607,96 złotych).

3.2. Wpływ pandemii wirusa Covid-19 na sytuację Spółki.

W związku z rozporządzeniem Ministerstwa Zdrowia z dnia 13 marca 2020 roku w sprawie ogłoszenia na obszarze Rzeczypospolitej Polskiej stanu zagrożenia epidemicznego, a zwłaszcza w związku z rozporządzeniem Ministra Zdrowia z dnia 20 marca 2020 roku 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. Doszło do czasowego zatrzymania ich źródeł dochodów oraz zachwiania płynności finansowej.

Pierwsze obostrzenia dotknęły galerie handlowe, które musiały czasowo zawiesić działalność. W pozostałych placówkach handlu detalicznego w zakresie sprzedaży produktów kosmetycznych doszło do znaczącego zmniejszenia sprzedaży, a co za tym idzie zamówień od producentów. Dodatkowo niepewność dalszej sytuacji na rynku gospodarczym i próby obrony płynności finansowej doprowadziły do czasowego zahamowania przepływów finansowych między podmiotami gospodarczymi, powodując zatory płatnicze. Okazało się też konieczne wprowadzenie wzmożonych zasad epidemicznych, zabezpieczających pracowników przed zachorowaniem na chorobę wywołaną przez Covid-19 i broniących zakłady pracy przed skutkami możliwych masowych nieobecności z powodu kwarantanny.

W tym czasie wymóg czasowego 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. na początku pandemii utraciły źródła swoich dochodów. W spółce zależnej Laboratorium Kosmetyczne Dr Irena Eris Sp. z o.o. podjęto decyzje o przejściu na pracę zdalną i krótkim czasowym zawieszeniu produkcji, w celu zabezpieczenia zdrowia pracowników i przygotowania się do produkcji w warunkach epidemii. Spółka ta nie zaprzestała jednak działalności sprzedażowej.

W kolejnych miesiącach roku 2020 miały miejsca naprzemiennie wycofywanie i nakładanie obostrzeń epidemiologicznych. Warunki gospodarcze wyglądały nieco lepiej w miesiącach letnich, a następnie uległy ponownemu pogorszeniu. Wraz z fluktuacjami zachorowań na Covid-19 wycofywano i przywracano obostrzenia, z czego najbardziej dokuczliwe dla podmiotów zależnych Spółki były nakazy zamknięcia hoteli lub ograniczenia frekwencji oraz nakazy zamknięcia Galerii Handlowych.

Wszystkie podmioty zależne Spółki podjęły działania w obronie swojej płynności i kondycji finansowej, korzystając z pomocy oferowanej ze środków publicznych, w tym zwłaszcza z odroczeń i umorzeń płatności publiczno-prawnych oraz z dotacji do płac, jak również z pomocy innych podmiotów finansowych (np. czasowego zawieszenia spłat zobowiązań finansowych). Mimo ciężkiej sytuacji rynkowej zastosowane oszczędności i zabiegi płynnościowe pozwoliły spółkom na zamknięcie roku 2020 w stabilnej kondycji finansowej, co zaowocowało m/in wypłatą zobowiązań dywidendowych ze spółki zależnej Laboratorium Kosmetycznego Dr Irena Eris sp. z o.o..

W Spółce Dr Irena Eris S.A. z powodu obostrzeń z tytułu zagrożenia epidemiologicznego w kraju i za granicą stało się niemożliwym świadczenie części dotychczasowych usług dla spółek zależnych, co skutkowało niższym poziomem przychodów ze sprzedaży usług w 2020 roku. Mimo to Spółka osiągnęła dobry wynik netto z uwagi na wypłaconą dywidendę ze spółki zależnej.

Na dzień sprawozdania trudno ocenić ostateczny wpływ stanu epidemii na kondycję Spółki. Spółka stale monitoruje zmieniającą się sytuację rynkową i prawną i aktywnie stara się zniwelować niekorzystne skutki wprowadzenia w/w stanu epidemii.

Spółka dysponuje środkami finansowymi na rachunkach bankowych oraz liniami kredytowymi w rachunkach bieżących, wystarczającymi do zapewnienia płynności finansowej niezależnie od najbliższej sytuacji epidemiologicznej i gospodarczej w Polsce i innych krajach exportowych Spółki. Płynność finansowa Spółki nie jest w żaden sposób zagrożona.

3.3. Aktywa i zobowiązania finansowe

W 2020 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 30 czerwca 2021 roku. Na dzień bilansowy należność z tytułu pożyczki wynosi 238 775,96 złotych.

Do finansowania działalności operacyjnej Spółka korzystała w 2020 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 16 grudnia 2022 roku. Stan zadłużenia na dzień bilansowy to 0,00 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 grudnia 2022 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. Termin spłaty pożyczki przypada na dzień 31 grudnia 2022 roku. Na dzień bilansowy zadłużenie z tytułu pożyczki wyniosło 4 098 545,36 złotych.

W zobowiązaniach krótkoterminowych Spółka do podmiotów powiązanych Spółka pokazuje zaliczkę na poczet dywidendy za rok 2020 od podmiotu zależnego Laboratorium Kosmetyczne Dr Irena Eris Sp. z o.o. w kwocie 8 000 000 złotych.

3.4. Podział wyniku poprzedniego roku

W dniu 18 czerwca 2020 roku Zwyczajne Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy spółki Dr Irena Eris S.A. podjęło uchwałę o przyjęciu sprawozdania finansowego Spółki za rok 2019 i pokryciu osiągniętej straty z kapitału zapasowego.

4. Informacje o wynikach spółek zależnych w 2020 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 zyskiem w wysokości 1 486 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 2020 roku spółka Kosmetyczne Instytuty Dr Irena Eris Sp. z o.o. według niezaudytowanych danych wykazała zysk w wysokości 124 tys. złotych.

Lirene Ukraine – w 2020 roku Spółka prowadziła sprzedaż kosmetyków produkowanych przez Laboratorium Kosmetyczne Dr Irena Eris Sp. z o.o. na terenie Ukrainy. Spółka Lirene Ukraine wstępnie wykazała stratę netto w wysokości 2 200 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 2020 Spółka osiągnęła zysk netto w wysokości 11 234 tys. złotych.

5. Plany spółki na 2021 rok.

W roku 2021 Spółka planuje świadczyć usługi spółkom zależnym i wprowadzi nowy system rozliczeń z tego tytułu, oparty o zakres usług i poziom przychodów poszczególnych podmiotów.

Spółka w normalnych warunkach 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 przychody z dywidend oraz będzie posiłkować się finansowaniem zewnętrznym, zwłaszcza finansując działalność inwestycyjną powiększającą wielkość finansowego majątku trwałego.

6. Zdarzenia po dniu bilansowym

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

7. 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 2020.

Przedkładając Walnemu Zgromadzeniu Akcjonariuszy bilans oraz rachunek zysków i strat za rok 2020 Zarząd prosi o ich przyjęcie i udzielenie Zarządowi absolutorium za rok 2020 w odniesieniu do wszystkich osób, które w danym roku pełniły funkcje w Zarządzie Spółki.

Paweł Orfinger, Prezes Zarządu

Ireneusz Wojciech Sudnik, Członek Zarządu

Sławomir Grzegorz Szymański, Członek Zarządu