

HORNIGOLD REIT S.A.

Sprawozdanie finansowe za okres od 1 stycznia 2020 do 31 grudnia 2020

Spis treści

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO.....	2
RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT.....	6
BILANS - A K T Y W A	7
BILANS - P A S Y W A	9
RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH	10
ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM.....	12
DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO	14

	<hr/> <p>Kamil Kita Prezes Zarządu</p>
<hr/> <p>Edward Czuchajewski Centrum Finansowo Księgowe Ekkom Sp. z o.o.</p>	

Data sporządzenia: 10.05.2021 r.

Katowice, 10.05.2021 r.

**WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO
ZA OKRES OD 01.01.2020 r. DO 31.12.2020 r.**

1. Nazwa i siedziba:

**HORNIGOLD REIT SPÓŁKA AKCYJNA
UL. MIKOŁAJA KOPERNIKA 6
40-064 KATOWICE
REGON: 142416650
NIP: 527-26-29-714
KRS: 0000363689,**

Hornigold Reit S.A. jest spółką notowaną na rynku New Connect, która prowadzi działalność opartą na krótkoterminowym wynajmie i sprzedaży luksusowych apartamentów, stanowiących atrakcyjną alternatywę dla usług hotelarskich. Emitent oferuje również potencjalnym inwestorom zakup apartamentów w ramach trzech grup potencjalnych odbiorców tj. : LUX, FAMILY&BUSINESS I TRAVEL, gwarantując kontynuację obsługi wynajmu oraz stały procent zysków lub udział procentowy w zyskach wszystkich apartamentów danej grupy.

2. Czas trwania działalności jednostki – nieograniczony.
3. Okres objęty sprawozdaniem finansowym: 01.01.2020 r.-31.12.2020 r.
4. W skład jednostki nie wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne.
5. Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej.
6. W okresie 01.01.2020 r.-31.12.2020 r. nie miało miejsca połączenie spółek z udziałem HORNIGOLD REIT S.A.
7. Przyjęte zasady rachunkowości:

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z Ustawą z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz.U. 2021 poz. 217). Wykazane w bilansie na koniec okresu aktywa i pasywa wyceniono następującymi metodami wyceny wynikającymi z przyjętych zasad (polityki) rachunkowości:

Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia lub wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych), pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe oraz odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Udziały w jednostkach podporządkowanych wycenia się według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Amortyzacja środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych dokonywana jest metodą liniową. Przy ustalaniu okresu amortyzacji i rocznej stawki amortyzacyjnej uwzględnia się okres ekonomicznej użyteczności środka trwałego oraz składników wartości niematerialnych i prawnych. Poprawność przyjętych okresów oraz stawek amortyzacyjnych podlega okresowej weryfikacji. Środki trwałe w budowie oraz grunty, w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu nie są amortyzowane.

Spółka stosuje następujące roczne stawki amortyzacyjne dla podstawowych grup środków trwałych:

- | | |
|---|------------|
| • budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 2,5% |
| • urządzenia techniczne i maszyny | 4,5% - 33% |
| • środki transportu | 6,0% - 33% |
| • pozostałe środki trwałe | 10% - 25% |

Aktywa finansowe oraz inne inwestycje ujmuje się w księgach rachunkowych na dzień ich nabycia albo powstania, według ceny nabycia albo ceny zakupu, jeżeli koszty przeprowadzenia i rozliczenia transakcji nie są istotne.

Środki pieniężne wyrażone w walucie polskiej wykazuje się w wartości nominalnej. Środki pieniężne wyrażone w walucie obcej nie rzadziej niż na dzień bilansowy wycenia się według średniego kursu ustalonego dla danej waluty obcej przez NBP.

Należności wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty bez naliczania odsetek.

Towary – przyjmowane są wg cen zakupu, natomiast rozchodowane wg zasady FIFO. Na koniec roku towary są wyceniane wg cen zakupu. Dla towarów niezdatnych/przeterminowanych tworzone są odpisy.

Materiały – przyjmowane są wg cen zakupu, natomiast rozchodowane wg zasady FIFO. Na koniec roku materiały są wyceniane wg cen. Dla materiałów niezdatnych/przeterminowanych tworzone są odpisy.

Wyroby gotowe – wg cen zakupu zużytych do ich wytworzenia surowców i materiałów w oparciu o normy tego zużycia, plus koszty bezpośrednio wytworzenia wyrobów gotowych rozliczane odchyleniami od cen ewidencyjnych.

Udzielone pożyczki wyceniane są w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożności.

Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów dokonywane są w odniesieniu do poniesionych kosztów dotyczących przyszłych okresów sprawozdawczych.

Odpisy czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów następują stosownie do upływu czasu. Czas i sposób rozliczenia jest uzasadniony charakterem rozliczanych kosztów, z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny.

Zobowiązania wykazywane są w kwocie wymagającej zapłaty.

Rezerwy wyceniane są w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości.

Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów dokonywane są w wysokości prawdopodobnych zobowiązań przypadających na bieżący okres sprawozdawczy.

Odpisy biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów następują stosownie do upływu czasu. Czas i sposób rozliczenia jest uzasadniony charakterem rozliczanych kosztów, z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny.

Kapitał zakładowy wykazywany jest w wysokości określonej w umowie i wpisanej w rejestrze sądowym.

Uznanie przychodu – przychody ze sprzedaży są uznawane w momencie wystawienia faktury, która odpowiada dacie wydania towarów a w przypadku wykonania usługi w dacie wystawienia faktury, która jest tożsama z datą wykonania usługi.

Uznanie kosztu

Koszty ujmowane są w księgach, w okresie którego dotyczą. Wydatki, które są kwalifikowane do kategorii innych niż bezpośrednio koszty uzyskania przychodu (tzw. koszty pośrednie), zasadniczo podlegają potrąceniu w dacie ich poniesienia. Za dzień poniesienia kosztu uzyskania przychodów uważa się dzień, na który ujęto koszt w księgach rachunkowych (zaksięgowano) na podstawie otrzymanej faktury/rachunku, a w razie ich braku - innego dowodu, z wyjątkiem sytuacji gdy dotyczyłoby to ujętych jako koszty rezerw albo biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów.

Różnice kursowe dotyczące aktywów i pasywów wyrażonych w walutach obcych, powstałe na dzień ich wyceny oraz przy zapłacie należności i zobowiązań w walutach obcych, jak również sprzedaży walut, zalicza się odpowiednio do przychodów lub kosztów finansowych, a w uzasadnionych przypadkach – do kosztu wytworzenia produktów lub ceny nabycia towarów, a także ceny nabycia lub kosztu wytworzenia środków trwałych, środków trwałych w budowie lub wartości niematerialnych i prawnych.

Pomiar wyniku finansowego:

Na wynik finansowy netto składają się:

- wynik ze sprzedaży – różnica między sumą przychodów ze sprzedaży produktów skorygowana o przyrost lub zmniejszenie stanu produktów, jak też przychodów ze sprzedaży towarów i materiałów a sumą kosztów według rodzajów działalności operacyjnej
- wynik z działalności operacyjnej równy wynikowi na sprzedaży \pm różnica między pozostałymi przychodami a kosztami operacyjnymi
- wynik brutto równy wynikowi z działalności operacyjnej \pm różnica między przychodami a kosztami finansowymi
- wynik netto równy wynikowi brutto pomniejszonemu o obowiązkowe obciążenia wyniku finansowego z tytułu podatku dochodowego.

Spółka stosuje metodę porównawczą pomiaru wyniku finansowego.

Jednostka sporządza rachunek przepływów pieniężnych metodą pośrednią.

Lp.	RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT	01.01.2020-31.12.2020	01.01.19 – 31.12.2019
A.	Przychody ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	404 249,24	5 576 827,31
	- od jednostek powiązanych	52 802,01	0,00
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów i usług	130 049,24	1 334 083,31
II.	Zmiana stanu produktów	0,00	0,00
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV.	Przychody netto ze sprzedaży inwestycji	274 200,00	4 242 744,00
B	Koszty działalności operacyjnej (I+II+VIII)	1 470 843,92	4 693 670,52
I	Amortyzacja	7 668,98	0,00
II	Zużycie materiałów i energii	29 153,58	68 723,36
III	Usługi obce	985 803,99	889 638,14
IV	Podatki i opłaty, w tym:	198 310,33	109 475,88
	- podatek akcyzowy	0,00	0,00
V	Wynagrodzenia	0,00	18 011,86
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	0,00	1 462,21
	- emerytalne	0,00	0,00
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	16 848,49	31 587,62
VIII	Wartość zbytych inwestycji	233 058,55	3 574 771,45
C	Zysk/Strata ze sprzedaży (A - B)	-1 066 594,68	883 156,79
D	Pozostałe przychody operacyjne (I+II+III)	22 317,07	24 548,06
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II	Dotacje	0,00	0,00
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
IV	Inne przychody operacyjne	22 317,07	24 548,06
E	Pozostałe koszty operacyjne (I+II+III)	104 017,55	25 478,43
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	5 481,34	0,00
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III	Inne koszty operacyjne	98 536,21	25 478,43
F	Zysk/Strata na działaln operacyjnej (C+D-E)	-1 148 295,16	882 226,42
G	Przychody finansowe (I+II+III+IV+V)	12 575 506,85	0,00
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
	a) od jednostek powiązanych, w tym :	0,00	0,00
	- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	b) od jednostek pozostałych, w tym:	0,00	0,00
	- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
II	Odsetki uzyskane, w tym:	98 454,85	0,00
	- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	12 177 052,00	0,00
	- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
V	Inne	300 000,00	0,00
H	Koszty finansowe (I+II+III+IV)	5 310 053,55	163 771,56
I	Odsetki, w tym:	200 559,60	163 771,56
	- dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
II	Strata ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
	- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
III	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
IV	Inne	5 109 493,95	0,00
I	Zysk/Strata brutto (F+G-H)	6 117 158,14	718 454,86
J	Podatek dochodowy	-175 478,04	0,00
K	Pozost obow zmniejszenia zysku (zwiększenie straty)	0,00	0,00
L	ZYSK/STRATA NETTO (I-J-K)	6 292 636,18	718 454,86

BILANS - A K T Y W A		31-12-2020	31-12-2019
A	AKTYWA TRWAŁE (I+II+III+IV+V)	10 713 237,44	10 132 077,21
I	Wartości niematerialne i prawne (1+2+3+4)	0,00	0,00
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2	Wartość firmy	0,00	0,00
3	Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
4	Zaliczki na poczet wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00
II	Rzeczowe Aktywa Trwałe (1+2+3)	110 889,08	32 307,00
1	Środki trwałe	91 989,08	23 107,00
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00	0,00
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	91 989,08	23 107,00
c)	urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00
d)	środki transportu	0,00	0,00
e)	inne środki trwałe	0,00	0,00
2	środki trwałe w budowie	18 900,00	9 200,00
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
III	Należności długoterminowe (1+2)	1 527 000,00	1 524 000,00
1	Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
2	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie	0,00	0,00
3	Od pozostałych jednostek	1 527 000,00	1 524 000,00
IV	Inwestycje długoterminowe	8 885 871,21	8 525 394,55
1	Nieruchomości	2 784 871,21	2 938 859,55
2	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3	Długotrwałe aktywa finansowe	6 101 000,00	5 586 535,00
a)	w jednostkach powiązanych	6 101 000,00	5 586 535,00
	- udziały lub akcje	6 101 000,00	3 530 000,00
	- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki	0,00	2 056 535,00
	- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie	0,00	0,00
	- udziały lub akcje	0,00	0,00
	- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki	0,00	0,00
	- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
c)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
	- udziały lub akcje	0,00	0,00
	- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki	0,00	0,00
	- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
4	Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	189 477,15	50 375,66
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	189 477,15	50 375,66
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00

B	AKTYWA OBROTOWE (I+II+III+IV)	11 560 797,19	3 757 922,10
I	Zapasy (1+2+3+4+5)	779 021,75	633 058,55
1	Materiały	0,00	0,00
2	Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
3	Produkty gotowe	0,00	0,00
4	Towary	379 021,75	233 058,55
5	Zaliczki na dostawy	400 000,00	400 000,00
II	Należności krótkoterminowe (1+2)	2 203 732,25	2 773 714,99
1	Należności od jednostek powiązanych	1 924 769,32	2 254 089,09
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	383 380,00
	- do 12 miesięcy	0,00	383 380,00
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b)	inne	1 924 769,32	1 870 709,09
2	Należności od jednostek powiązanych, w których jednostka posiada	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
	- do 12 miesięcy	0,00	0,00
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b)	inne	0,00	0,00
3	Należności od pozostałych jednostek	278 962,93	519 625,90
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	212 622,56	101 305,94
	- do 12 miesięcy	212 622,56	101 305,94
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotr	55 772,57	0,00
c)	inne	10 567,80	418 319,96
d)	dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
III	Inwestycje krótkoterminowe	8 541 550,39	349 946,07
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	8 541 550,39	349 946,07
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
	- udziały lub akcje	0,00	0,00
	- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki	0,00	0,00
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach	142 185,06	142 185,06
	- udziały lub akcje	0,00	0,00
	- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki	142 185,06	142 185,06
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
c)	Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	8 399 365,33	207 761,01
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	8 399 365,33	207 761,01
	- inne środki pieniężne	0,00	0,00
	- inne środki pieniężne	0,00	0,00
2	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	36 492,80	1 202,49
C	NALEŻNE WPŁATY NA KAPITAŁ (FUNDUSZ) PODSTAWOWY	0,00	3 323 092,66
D	UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE	0,00	0,00
	SUMA AKTYWÓW (A + B + C + D)	22 274 034,63	17 213 091,97

BILANS - P A S Y W A		31-12-2020	31-12-2019
A	KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY (I+II+VI+VII)	14 123 187,32	10 660 327,58
I	Kapitał (fundusz) podstawowy	16 866 561,70	16 359 269,10
II	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	33 145 920,71	36 422 972,85
	- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością r	0,00	0,00
III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00	0,00
	- z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	0,00	0,00
	- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00
	- na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
V	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-42 181 931,27	-42 840 369,23
VI	Zysk (strata) netto	6 292 636,18	718 454,86
VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B	ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA (I+II+III+IV)	8 150 847,31	6 552 764,39
I	Rezerwy na zobowiązania	0,00	36 376,55
1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	36 376,55
2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
	- długoterminowa	0,00	0,00
	- krótkoterminowa	0,00	0,00
3	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
	- długoterminowe	0,00	0,00
	- krótkoterminowe	0,00	0,00
II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangaż	0,00	0,00
3	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
a)	Kredyty i pożyczki	0,00	0,00
b)	Z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c)	Inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
d)	inne	0,00	0,00
III	Zobowiązania krótkoterminowe	8 150 847,31	6 515 421,44
1	Wobec jednostek powiązanych	2 280 550,71	1 475 513,44
a)	Z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	51 037,95	467 252,43
	- do 12 miesięcy	51 037,95	467 252,43
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b)	inne	2 229 512,76	1 008 261,01
2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangaż	0,00	0,00
a)	Z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
	- do 12 miesięcy	0,00	0,00
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b)	inne	0,00	0,00
3	Wobec pozostałych jednostek	5 870 296,60	5 039 908,00
a)	Kredyty i pożyczki	0,00	400,00
b)	Z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	4 765 000,00	4 765 000,00
c)	Inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
d)	Z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	418 547,92	119 849,26
	- do 12 miesięcy	418 547,92	119 849,26
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
e)	Zaliczki otrzymane na dostawy	103 000,00	0,00
f)	Zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych ora	66 845,90	154 396,78
h)	Z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
i)	inne	516 902,78	261,96
4	Fundusze specjalne	0,00	0,00
IV	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	966,40
1	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	966,40
	- długoterminowe	0,00	0,00
	- krótkoterminowe	0,00	966,40
	SUMA PASYWÓW (A + B)	22 274 034,63	17 213 091,97
D	SUMA KONTROLNA (AKTYWA - PASYWA)	0,00	0,00

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH	01.01.2020-31.12.2020	01.01.19 – 31.12.2019
A.Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I.Zysk(strata) netto	6 292 636,18	718 454,86
II.Korekty razem	1 628 504,16	5 124 552,57
1.Amortyzacja	7 668,98	0,00
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
3.Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	164 076,46	163 771,56
4.Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	430 000,00	0,00
5.Zmiana stanu rezerw	-36 376,55	0,00
6.Zmiana stanu zapasów	-145 963,20	9 941,45
7.Zmiana stanu należności	566 982,74	-1 572 734,94
8.Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	1 145 825,87	6 321 635,91
9.Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-175 358,20	-9 741,09
10.Inne korekty	-328 351,94	211 679,68
III.Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	7 921 140,34	5 843 007,43
B.Przepływy środków pieniężne netto z działalności inwestycyjnej		
I.Wpływy	161 271,02	0,00
1.Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	153 988,34	0,00
2.Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3.Z aktywów finansowych, w tym:	7 282,68	0,00
a)w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
b)w pozostałych jednostkach	7 282,68	0,00
-zbycie aktywów finansowych	0,00	0,00
-dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
-spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00	0,00
-odsetki	7 282,68	0,00
-inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00
4.Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00
II Wydatki	530 716,06	5 592 535,00
1.Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	86 251,06	0,00
2.Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Na aktywa finansowe, w tym:	444 465,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
b)w pozostałych jednostkach	444 465,00	0,00
-nabycie aktywów finansowych	444 465,00	0,00
-udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	0,00
4. Inne wydatki inwestycyjne	0,00	5 592 535,00
III.Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-369 445,04	-5 592 535,00

C.Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I.Wpływy	811 668,16	0,00
1.Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	811 668,16	0,00
2.Kredyty i pożyczki	0,00	0,00
3.Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
4.Inne wpływy finansowe (otrzymane dotacje)	0,00	0,00
II.Wydatki	171 759,14	163 771,56
1. Na nabycie udziałów (akcji własnych)	0,00	0,00
2.Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00
4.Spłata kredytów i pożyczek	400,00	0,00
5.Wykup dłużnych papierów wartościowych		
6.Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
7.Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0,00	0,00
8.Odsetki	171 359,14	163 771,56
9.Inne wypływy finansowe	0,00	0,00
III.Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	639 909,02	-163 771,56
D.Przepływy pieniężne netto razem(A.III+/-B.III+/-C.III)	8 191 604,32	86 700,87
E.Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	8 191 604,32	86 700,87
F.Środki pieniężne na początek okresu	207 761,01	121 060,14
G.Środki pieniężne na koniec okresu(F+/-D), w tym	8 399 365,33	207 761,01
- o ograniczonej możliwości dysponowania	0,00	0,00

Lp	ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM	01.01.2020-31.12.2020	01.01.19 – 31.12.2019
I	Kapitał własny na początek okresu	10 660 327,58	6 375 193,38
	korekty błędów podstawowych	-3 581 427,70	0,00
	zmiana zasad rachunkowości	0,00	0,00
Ia	Kapitał własny na początek okresu, po korektach	7 078 899,88	6 375 193,38
1	Kapitał podstawowy na początek okresu	16 359 269,10	12 622 602,50
1.1	Zmiany kapitału podstawowego	507 292,60	3 736 666,60
a)	zwiększenie z tytułu :	507 292,60	3 736 666,60
	wydania udziałów / emisji akcji	507 292,60	0,00
	w tym przen.z kap rezerwowowego-zarejestrowanie kapitału z 2019	0,00	3 736 666,60
b)	zmniejszenie z tytułu:	0,00	0,00
	umorzenia udziałów / akcji	0,00	0,00
	-[]	0,00	0,00
1.2	Kapitał podstawowy na koniec okresu	16 866 561,70	16 359 269,10
2	Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu	0,00	0,00
2.1	Zmiana należnych wpłat na kapitał podstawowy	0,00	0,00
a)	zwiększenie z tytułu :	0,00	0,00
	-[]	0,00	0,00
b)	zmniejszenie z tytułu:	0,00	0,00
	-[]	0,00	0,00
2.2	Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu	0,00	0,00
3	Udziały / akcje własne na początek okresu	0,00	0,00
a)	zwiększenie	0,00	0,00
b)	zmniejszenie	0,00	0,00
3.1	Udziały / akcje własne na koniec okresu	0,00	0,00
4	Kapitał zapasowy na początek okresu	36 422 972,85	32 841 545,15
4.1	Zmiany kapitału zapasowego	-3 277 052,14	3 581 427,70
a)	zwiększenie z tytułu:	304 375,56	3 581 427,70
	emisji akcji powyżej wartości nominalnej	304 375,56	3 581 427,70
	z podziału zysku (ustawowo)	0,00	0,00
	z podziału zysku z korekty wyniku lat ubiegłych	0,00	0,00
b)	zmniejszenie z tytułu :	3 581 427,70	0,00
	z tytułu błędów	3 581 427,70	0,00
4.2	Kapitał zapasowy na koniec okresu	33 145 920,71	36 422 972,85
5	Kapitał z aktualizacji wyceny na początek okresu	0,00	0,00
5.1	Zmiany kapitału z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
a)	zwiększenie z tytułu:	0,00	0,00
	bieżąca aktualizacja wyceny	0,00	0,00
b)	zmniejszenie z tytułu:	0,00	0,00
	zbycie środków trwałych	0,00	0,00
5.2	Kapitał z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00
6	Pozostałe kapitały rezerwowe na początek okresu	0,00	0,00
6.1	Zmiany pozostałych kapitałów rezerwowych	0,00	3 736 666,60
a)	zwiększenie z tytułu:	0,00	0,00
	uchwała o podwyższeniu kapitału 2018	0,00	0,00
b)	zmniejszenie z tytułu:	0,00	3 736 666,60
	zarejestrowanie kapitału 2019	0,00	3 736 666,60
6.2	Pozostałe kapitały rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00

7	Zysk/(strata) z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
7.1	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
	korekty błędów podstawowych	0,00	0,00
	zmiana zasad rachunkowości	0,00	0,00
7.2	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
a)	zwiększenie z tytułu:	0,00	0,00
	korekta wyniku lat ubiegłych	0,00	0,00
b)	zmniejszenie z tytułu:	0,00	0,00
	przeniesienie na kapitał zapasowy	0,00	0,00
7.3	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
7.4	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	42 121 914,37	42 825 620,87
	-korekty błędów podstawowych	60 016,90	-14 748,36
	-zmiana zasad rachunkowości	0,00	0,00
7.5	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	42 181 931,27	42 840 369,23
a)	zwiększenie z tytułu:	0,00	0,00
	przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0,00	0,00
	-[]	0,00	0,00
b)	zmniejszenie z tytułu:	0,00	0,00
	przeniesienia zysku z lat ubiegłych do pokrycia	0,00	0,00
	-[]	0,00	0,00
7.6	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	42 181 931,27	42 840 369,23
7.7	Zysk/(strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-42 181 931,27	-42 840 369,23
8	Wynik netto	6 292 636,18	718 454,86
a)	zysk netto	6 292 636,18	718 454,86
b)	strata netto	0,00	0,00
c)	odpisy z zysku	0,00	0,00
II	Kapitał własny na koniec okresu	14 123 187,32	10 660 327,58
III	Kapitał własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	14 123 187,32	10 660 327,58

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

ZA OKRES OD 01.01.2020 DO 31.12.2020

I.

1. Zmiany wartości środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, inwestycji długoterminowych.

Wartość inwestycji na dzień 01.12.2020 r. – 8.525.394,55 PLN

Wartość inwestycji na dzień 31.12.2020 r. – 8.885.871,21 PLN

Inwestycje długoterminowe	Stan pocz.	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan końcowy
Inwestycje długoterminowe -Zarębskiego 14/12	577 049,55	0,00	0,00	577 049,55
Inwestycje długoterminowe -Czechowa 7/2	194 000,00	0,00	0,00	194 000,00
Inwestycje długoterminowe -Szopienicka 50/2	222 810,00	0,00	0,00	222 810,00
Inwestycje długoterminowe -Zarębskiego 14/13	247 000,00	0,00	0,00	247 000,00
Inwestycje długoterminowe -Słowackiego 12/28	312 000,00	0,00	0,00	312 000,00
Inwestycje długoterminowe -Słowackiego 12/30D	496 000,00	0,00	153 988,34	342 011,66
Inwestycje długoterminowe -Dąbrowskiego 48, Chorzów	890 000,00	0,00	0,00	890 000,00
Udziały - Hornigold Apartamenty Sp z o.o	3 530 000,00	2 466 000,00	0,00	5 996 000,00
Akcje - Netsu S.A.	0,00	105 000,00	0,00	105 000,00
Pożyczki	2 056 535,00	0,00	2 056 535,00	0,00
Razem:	8 525 394,55	0,00	0,00	8 885 871,21

Wartość inwestycji w obcym środku trwałym wynosi 91 989,08 PLN netto i dotyczy nieruchomości przy ul. Krawczyka 2/6 w Katowicach. Inwestycja obejmuje zakres: dostawa i montaż stolarki okiennej, prace wykończeniowych i transport i montaż mebli. Umowa najmu długoterminowego została zawarta z firmą Grupa TMT do 18 lipca 2029r.

	Stan pocz.	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan końcowy
Inwestycje w obcym środku trwałym		99 658,06		99 658,06
Umorzenie -Inwestycje w obcym środku trwałym			7 668,98	0,00
				91 989,08

2. Odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych (długoterminowe).

Stan na 01.01.2020	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na 31.12.2020
0,00	0	0	0	0,00

3. Koszty zakończonych prac rozwojowych oraz kwota wartości firmy.

Pozycja nie zaistniała.

4. Wartość posiadanych przez jednostkę gruntów użytkowanych wieczysto.

Pozycja nie zaistniała.

5. Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów.

Pozycja nie zaistniała.

6. Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych lub praw, w tym świadectw udziałowych, zamiennych dłużnych papierów wartościowych, warrantów i opcji.

Pozycja nie wystąpiła.

7. Dane o odpisach aktualizujących wartość należności handlowych.

Pozycja nie wystąpiła.

8. Dane o strukturze akcjonariatu na 31.12.2020 r.

Akcjonariusz	Liczba akcji	Udział w kapitale zakładowym %	Liczba głosów	Udział w głosach %
Berg Holding SA	47 610 670	28,23%	47 610 670	28,23%
Gdaniec Zdzisław	29 899 115	17,73%	29 899 115	17,73%
Zieliński Andrzej	19 144 532	11,35%	19 144 532	11,35%
Kliszka Walenty	13 940 215	8,27%	13 940 215	8,27%
Ciszewski January	11 200 000	6,64%	11 200 000	6,64%
Pozostali	46 871 085	27,79%	46 871 085	27,79%
Razem	168 665 617	100,00%	168 665 617	100,00%

9. Stany i zmiany kapitałów zapasowych i rezerwowych – prezentuje poniższa tabela:

Stan na:	Kapitał zapasowy	Kapitał rezerwowy
01.01.2020r.	36 422 972,85	0,00
zwiększenia	0,00	0,00
zmniejszenia	3 277 052,14	0,00
przeniesienia	0,00	0,00
31.12.2020r.	33 145 920,71	0,00

10. Propozycje co do sposobu podziału zysku za okres 01.01.2020-31.12.2020r.

Zarząd planuje przeznaczyć wypracowany w roku 2020 zysk w wartości 6.292.636,18 na

pokrycie straty z lat ubiegłych.

11. Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek okresu, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym (pozycja bilansowa Pasywa BI):

Rezerwa	Stan na 01.01.2020	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Utworzenie	Stan na 31.12.2020
Rezerwa na odroczony podatek dochodowy	36.376,55	0,00	36.376,55	0,00	0,00
Razem	36.376,55	0,00	36.376,65	0,00	0,00

12. Podział zobowiązań długoterminowych.

Spółka posiada zobowiązania :

- do 1 roku od dnia bilansowego – 8 150 847,31 PLN,
- od 1 do 3 lat od dnia bilansowego – 0,00 PLN,
- od 3 do 5 lat od dnia bilansowego – 0,00 PLN,
- powyżej 5 lat – 0 PLN.

13. Nie występują zobowiązania zabezpieczone na majątku Spółki.

14. Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych

- Rozliczenia międzyokresowe czynne w kwocie : 36 492,80 zł

Rodzaj usługi	stan na 01.01.2020	zwiększenia	zmniejszenia	stan na 31.12.2020
Ubezpieczenia	0,00	384,00	256,00	128,00
Usługi doradcze	0,00	45 456,00	9 091,20	36 364,80
inne	1 202,49	8 196,89	9 399,38	0,00
RAZEM	1 202,49	54 036,89	18 746,58	36 492,80

- Rozliczenia międzyokresowe bierne w kwocie : 0,00 zł

15. Składniki aktywów lub pasywów wykazanych w więcej niż jednej pozycji bilansu.

W bilansie na dzień 31.12.2020 r występują zarówno należności długo jak i krótkoterminowe. Podział pomiędzy częścią długoterminową a krótkoterminowa przedstawia poniższa tabela:

Należności	31.12.2020	31.12.2019
Należności długoterminowe	1 527 000,00	1 524 000,00
Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
Od pozostałych jednostek	1 527 000,00	1 524 000,00
Należności krótkoterminowe	2 203 732,25	2 773 714,99

Należności od jednostek powiązanych	1 924 769,32	2 254 089,09
z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	383 380,00
- do 12 miesięcy	0,00	383 380,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
inne	1 924 769,32	1 870 709,09
Należności od pozostałych jednostek	278 962,93	519 625,90
z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	212 622,56	101 305,94
- do 12 miesięcy	212 622,56	101 305,94
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
z tytułu podatków, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych	55 772,57	0,00
inne	10 567,80	418 319,96
dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00

16. Zobowiązania warunkowe.

Nie dotyczy.

17. Składniki aktywów niebędące instrumentami finansowymi wyceniane według wartości godziwej.

Nie dotyczy.

18. Środki pieniężne zgromadzone na rachunku VAT wynoszą – 0,00 PLN.

II.

1) Przychody ze sprzedaży w okresie 01.01.2020 – 31.12.2020 wyniosły 404.249,24 PLN.

Przychody ze sprzedaży dotyczą sprzedaży na terenie kraju i zgodnie z podziałem prezentują się następująco:

	Przychody ze sprzedaży netto (bez VAT) w 2020 roku			
	sprzedaż krajowa	dostawa wewnątrz UE	eksport	SUMA
Razem przychody ze sprzedaży netto, w tym:	404 249,24	0,00	0,00	404 249,24
1. Produktów i usług	130 049,24	0,00	0,00	130 049,24
2. Inwestycje/Towary	274 200,00	0,00	0,00	274 200,00

Na pozycję Inwestycje/Towary składa się sprzedaż nieruchomości zakupionej w 2019 w celu dalszej odsprzedaży.

2) Dane o kosztach rodzajowych.

Amortyzacja	7 668,98
Zużycie materiałów i energii	29 153,58
Usługi obce	985 803,99
Podatki i opłaty, w tym:	198 310,33
- podatek akcyzowy	0,00
Wynagrodzenia	0,00
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	0,00
-emerytalne	0,00
Pozostałe koszty rodzajowe	16 848,49
Wartość zbytych inwestycji	233 058,55

Koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby nie wystąpiły.

3) Odpisy aktualizujące wartość środków trwałych.

Odpisy aktualizujące wartość środków trwałych nie wystąpiły.

4) Odpisy aktualizujące zapasy nie wystąpiły

5) W okresie 01.01.2020 – 31.12.2020 nie miały miejsca przypadki zaniechania produkcji określonych wyrobów oraz działalności. Nie przewiduje się też zaniechania działalności lub jej części w roku 2021.

6) Różnica pomiędzy wynikiem finansowym a wynikiem podatkowym.

Rozliczenie różnic pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem/stratą)brutto

Nazwa pozycji		rok bieżący
		wartość
A	Zysk (strata) brutto za dany rok	6 117 158,14
B	Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochody/stratą dla celów podatkowych).	0,00
C	Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym	91 158,95
-	pozostałe wartości (suma pozycji, z których każda jest mniejsza od 20 tys. Zł)	91 158,95
D	Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych (lub nieodpłatne świadczenia)	0,00
E	Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych)	4 869 637,53
-	Strata na sprzedaży należności	4 809 493,95
-	pozostałe wartości (suma pozycji, z których każda jest mniejsza od 20 tys. Zł)	60 143,58
F	Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku	71 566,04
-	Koszty CIT	66 946,33
-	pozostałe wartości (suma pozycji, z których każda jest mniejsza od 20 tys. Zł)	4 619,71
G	Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych	0,00
H.	Strata z lat ubiegłych	0,00
I	Inne zmiany podstawy opodatkowania	0,00
J	Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	10 967 202,76
K	Podatek dochodowy	0,00

- 7) Jednostka nie wytwarzała we własnym zakresie środków trwałych w budowie.
- 8) Odsetki oraz różnice kursowe nie powiększyły cenę nabycia towarów lub kosztu wytworzenia produktów w roku obrotowym.
- 9) Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe.

W okresie 01.01.2020-31.12.2020 poniosła wydatki na nabycie niefinansowych aktywów trwałych pod postacią urządzeń technicznych w kwocie 86 251,06 PLN. Spółka nie planuje poniesienia znaczących nakładów na niefinansowe aktywa trwałe w przyszłości, ale dopuszcza taką możliwość.

Nie zostały poniesione ani nie są planowane nakłady na ochronę środowiska.

- 10) Przychody i koszty o nadzwyczajnej wartości ani incydentalnie nie wystąpiły.
- 11) Informacje o kosztach związanych z pracami badawczymi i pracami rozwojowymi, które nie zostały zakwalifikowane zgodnie z art. 33 ust. 2 do wartości niematerialnych i prawnych.

Nie dotyczy.

12) Spółka nie przekazywała żywności organizacjom pozarządowym.

III. Kursy przyjęte do wyceny

Do wyceny poszczególnych pozycji sprawozdania finansowego w walutach obcych użyto kursów średnich ogłoszonych przez Narodowy Bank Polski:

Tabela nr 255/A/NBP/2020 z dnia 2020-12-31

IV. Informacje dotyczące rachunku przepływów pieniężnych

Jednostka sporządza rachunek przepływów pieniężnych metodą pośrednią.

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH	01.01.2020. – 31.12.2020	02.01.2019 – 31.12.2019
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	7 921 140,34	5 843 007,43
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-369 445,04	-5 592 535,00
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	639 909,02	-163 771,56
Przepływy pieniężne netto razem	8 191 604,32	86 700,87
Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych	8 191 604,32	86 700,87
Środki pieniężne na początek okresu	207 761,01	121 060,14
Środki pieniężne na koniec okresu w tym:	8 399 365,33	207 761,01
- o ograniczonej możliwości dysponowania	0,00	0,00

v. Informacje o:

1) charakterze i celu gospodarczym zawartych przez jednostkę umów nieuwzględnionych w bilansie w zakresie niezbędnym do oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki.

Nie zaistniały

2) istotnych transakcjach (wraz z ich kwotami) zawartych przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązаныmi.

Nie zaistniały

3) Przeciętne zatrudnienie w okresie od 01.01.2020 do 31.12.2020 roku wyniosło: 0 osób, 0 etatów.

- 4) Wynagrodzenie wypłacone osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących:

Rok 2020 - zarachowane	Rok 2020 - wypłacone
0,00	0,00

- 5) Informacje o pożyczkach i innych świadczeniach udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących, administrujących – pozycja nie zaistniała.

VI. Istotne zdarzenia dotyczące roku obrotowego i lat ubiegłych

- 1) Znaczące zdarzenia dotyczące lat ubiegłych ujęte w sprawozdaniu finansowym za okres 01.01.2020r.-31.12.2020r.

W sprawozdaniu finansowym za rok 2020 w pozycji Korekta wyniku lat ubiegłych zostały ujęte błędy lat poprzednich w kwocie 60.016,90 PLN. Kwota ta wynika między innymi z korekty proporcji podatku VAT czy nierozliczonych zobowiązań lat ubiegłych.

- 2) Nie wystąpiły znaczące zdarzenia po dniu bilansowym nie ujęte w sprawozdaniu finansowym za okres 01.01.2020r-31.12.2020r.
- 3) Nie wystąpiły zmiany w polityce rachunkowości w sprawozdaniu za okres 01.01.2020r-31.12.2020r.
- 4) Dane liczbowe zapewniające porównywalność danych za rok poprzedzający są przedstawione w osobnych kolumnach w Bilansie, Rachunku zysków i strat, Rachunku przepływów pieniężnych oraz w zestawieniu zmian w kapitale własnym.

VII. Informacje dotyczące konsolidacji i powiązań finansowych

- 1) Informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji.

Pozycja nie zaistniała

- 2) Informacje o transakcjach z jednostkami powiązanymi:

Sprzedaż netto wyniosła w roku 2020 – 52.802,01 PLN

Sprzedaż brutto wyniosła w roku 2020 – 67.883,41 PLN

Należności handlowe na koniec roku 2020 – 0,00 PLN

Należności pozostałe na koniec roku 2020 – 1. 942.769,32 PLN

Zobowiązania handlowe na koniec 2020 – 51.037,95 PLN
Zobowiązania pozostałe na koniec roku 2020 – 2.229.512,76 PLN

- 3) Wykaz spółek, w których jednostka posiada co najmniej 20% udziałów w kapitale lub ogólnej liczbie głosów w organie stanowiącym spółki.

	Liczba akcji	łącznie wartość	% akcji
HORNIGOLD APARTAMENTY SP. Z O.O.	6 010,00	6 010 000,00	100%

- 4) Sporządzanie sprawozdań skonsolidowanych.

Jednostka sporządzała skonsolidowane sprawozdanie finansowe.

- 5) Spółka jest jednostką sporządzającą skonsolidowane sprawozdanie na najwyższym szczeblu.

- 6) Spółka nie posiada udziałowców, którzy ponoszą nieograniczoną odpowiedzialność majątkową.

VIII. Informacje dotyczące połączenia

Sprawozdanie finansowe sporządzone za okres, w ciągu którego nastąpiło połączenie.

Nie dotyczy.

IX. Informacje dotyczące kontynuowania działalności

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę, pomimo, że bilans sporządzony na dzień 31.12.2020 wykazał skumulowane straty w wysokości 35.889.295,09 PLN. Skumulowana strata nie przewyższa sumy kapitału zapasowego i połowy kapitału podstawowego która na dzień bilansowy wynosi 41.579.201,56 PLN.

W ocenie Zarządu, pandemia koronawirusa nie wpływa na ryzyko kontynuacji działalności w okresie 12 miesięcy po dniu bilansowym.

Najpóźniej w momencie zatwierdzenia sprawozdania zostanie podjęta uchwała o kontynuowaniu działalności przez Walne Zgromadzenie Wspólników.

X. Inne informacje mające istotny wpływ na ocenę Spółki

Rok 2020 przyniósł rozprzestrzenianie się wirusa COVID-19 w wielu krajach. Stan pandemii trwa nadal na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego. Państwo polskie utworzyło szereg pakietów pomocowych w celu przeciwdziałania skutkom bądź zmniejszenia negatywnych skutków trwającej pandemii. W roku 2021 rozpoczęła się też ogólnoswiatowa akcja szczepień przeciw Covid19. Pozwala to zakładać, iż ilość zachorowań będzie w najbliższym okresie maleć, a co za tym idzie rządy poszczególnych państw, w tym Polski, będą znosić nałożone obostrzenia.

Zarząd na bieżąco monitoruje potencjalny wpływ pandemii na obszary działania Spółki i podejmuje wszelkie możliwe kroki, aby złagodzić negatywne skutki dla jednostki.

Charakterystyka instrumentów finansowych

Wyszczególnienie	Charakterystyka (ilość)	Wartość bilansowa	Warunki i terminy wpływające na przyszłe przepływy pieniężne
Aktywa finansowe przeznaczone do obrotu, w tym:			
- instrumenty pochodne			
Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży			
Pożyczki udzielone i należności własne		142.185,06	należności - pożyczka na kwotę 142.185,06
Aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności			
Środki pieniężne		8.399,365,33	nieograniczona możliwość dysponowania 8.396.313,33
Zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu, w tym:			
- instrumenty pochodne			

Ryzyko stopy procentowej

Rodzaje instrumentów finansowych	Wartość bilansowa	Wcześniej przypadający termin wykupu lub przeszacowania wartości	Efektywna stopa procentowa	Rodzaj ryzyka
Kredyty	0,00	Nie dotyczy	brak	brak
Zobowiązania leasingowe	0,00	Nie dotyczy	brak	brak
Karta kredytowa	0,00	Nie dotyczy	brak	brak

Ryzyko kredytowe

W związku z brakiem kredytów w Spółce nie występuje ryzyko kredytowe.

Zestawienie odpisów aktualizujących z tytułu trwałej utraty wartości aktywów finansowych

Wyszczególnienie	01.01.2020 r. - 31.12.2020 r.	01.01.2019 r. - 31.12.2019 r.
Odwrocenie uprzednio dokonanych odpisów aktualizujących	0,00	0,00
Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży, ze zmianami wartości godziwej ujmowanymi w kapitale z aktualizacji wyceny		
Pożyczki udzielone i należności własne	0,00	0,00
Aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności		
Utworzenie odpisów aktualizujących z tytułu trwałej utraty wartości	0,00	0,00
Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży, ze zmianami wartości godziwej ujmowanymi w kapitale z aktualizacji wyceny		
Pożyczki udzielone i należności własne	0,00	0,00
Aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności		

Wartość godziwa aktywów i zobowiązań finansowych

Wartość bilansowa aktywów i zobowiązań finansowych nie odbiega od wartości godziwej tych instrumentów.

Przychody finansowe za okres 01.01.2020 r. - 31.12.2020 r.

Wyszczególnienie	Kwota
Odsetki	98 454,85
Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych	12 177 052,00
Inne	300 000,00
RAZEM	12 575 506,85

Koszty finansowe za okres 01.01.2020 r. - 31.12.2020 r.

Wyszczególnienie	Odsetki zapłacone
Odsetki	200 559,60
Inne	5 109 493,95
RAZEM	5 310 053,55