

KATOWICE, 18 LIPCA 2022

SKORYGOWANY JEDNOSTKOWY

RAPORT ROCZNY

ZA OKRES 01.01.2021 – 31.12.2021

Berg
HOLDING 

1. List do Akcjonariuszy.....	3
2. Opis działalności Emitenta.....	4
3. Struktura akcjonariatu Emitenta.....	6
4. Wybrane dane finansowe Emitenta za 2021 rok.....	7
5. Informacje o spółkach zależnych od Emitenta.....	8
6. Informacje o spółkach stowarzyszonych z Emitentem.....	28
7. Informacje o zasadach przyjętych przy sporządzaniu raportu rocznego.....	33
8. Oświadczenia Zarządu.....	35
9. Informacja w sprawie stosowania ładu korporacyjnego przez Emitenta.....	36
10. Wykaz załączników.....	42



Szanowni Państwo, Drodzy Akcjonariusze,

przez Państwem jednostkowy raport roczny Berg Holding S.A. za 2021 rok. Okres ten charakteryzował się znaczącym zainteresowaniem naszą bieżącą działalnością ze strony inwestorów jak i klientów. W tym niewątpliwie wymagającym okresie oraz utrudnieniach jakie przysporzyła gospodarcze trwająca pandemia koronawirusa Covid-19, skutecznie realizowaliśmy zakreśloną w połowie 2020 roku strategię rozwoju Grupy Kapitałowej.

Wartość naszych aktywów na koniec 2021 roku wyniosła 66,0 mln zł. Przychody ze sprzedaży ukształtowały się na poziomie 26,7 mln zł i były rekordowe w całej historii firmy. Spółka osiągnęła ponadto zysk netto w wysokości 0,7 mln zł.

W 2021 roku naszą uwagę poświęciliśmy głównie na rozwój spółek w branży OZE. Efekt tej pracy będzie można zaobserwować w przyszłych okresach sprawozdawczych. Farmy Fotowoltaiki S.A. w trakcie ubiegłego roku przystąpiły do realizacji pierwszej inwestycji tj. budowy elektrowni słonecznej o mocy 1 MW we wsi Nagoszyn w województwie podkarpackim, ponadto nieprzerwanie prowadząc proces dewelopingu projektów o łącznej mocy ok. 300 MW. Natomiast producent pomp ciepła – NETSU S.A. zostało bardzo dobrze przyjęte przez rynek, osiągając w pierwszym roku działalności operacyjnej 6,9 mln zł przychodów ze sprzedaży. Sfinalizowaliśmy również szereg umów sprzedaży nieruchomości w naszych inwestycjach, które skumulowały się w szczególności w trzecim i czwartym kwartale.

Istotnym zdarzeniem dla rozwoju spółki w 2021 roku było również otwarcie w Warszawie – Biura Obsługi Inwestora, gdzie zespół specjalistów Berg Holding S.A. odpowiedzialny jest za dostarczanie naszym obecnym jak i przyszłym klientom najwyższej jakości, profesjonalnej obsługi.

Zapraszam do zapoznania się z raportem i zachęcam do uważnego obserwowania Berg Holding S.A.. Przed nami wymagający rok 2022 i kolejne ambitne projekty.

Z poważaniem,

Ofka Piechniczek
Prezes Zarządu

Firma: **Berg Holding S.A.**
Siedziba: **Katowice**
Adres: **ul. Mikołaja Kopernika 6/2**
40-064 Katowice
Tel. **+ 48 32 445 35 56**
Fax: **+ 48 32 323 17 68**

Internet: **www.bergholding.pl**
E-mail: **biuro@bergholding.pl**
KRS: **0000420985**
REGON: **242938836**
NIP: **6272732430**
Kapitał zakładowy: **2 299 726,40 zł**

OPIS DZIAŁALNOŚCI EMITENTA

Emitent prowadzi działalność holdingową, opartą na tworzeniu oraz optymalnym zarządzaniu podmiotami wchodzącymi w skład grupy kapitałowej Emitenta, ukierunkowanym na wzrost aktywów w obszarach: nieruchomości, technologii, horeca oraz e-commerce, jak również outsourcingu usług do podmiotów w grupie kapitałowej.

Berg Holding S.A. to koncept, który łączy marki charakteryzujące się różnymi profilami działania. Spółki wchodzące w skład holdingu pod jednym brandem, sukcesywnie rozwijają swoje podmioty, dążąc do zdobycia przewagi konkurencyjnej na rynku we wszystkich wskazanych wyżej obszarach. Istotą działalności Berg Holding S.A. jest zarządzanie oraz kontrolowanie zależnych podmiotów, w oparciu o wiedzę i doświadczenie jakie posiada. Nieruchomości to podstawa silnej pozycji grupy, a także inspiracja do tworzenia nowych projektów.

Zarządzane przez spółkę dominującą Berg Holding S.A. podmioty działają w różnych obszarach gospodarki, jednakże łączy je dążenie do świadczenia usług i oferowania produktów, które są wobec siebie komplementarne i jednocześnie jednolite w kluczowych dla grupy standardach.



Na dzień publikacji niniejszego raportu w skład Grupy Kapitałowej Emitenta wchodzi następujące podmioty:

Nazwa spółki	% posiadanych udziałów/akcji przez Emitenta	Udział Emitenta w prawie głosu na Walnym Zgromadzeniu	Liczba posiadanych udziałów/akcji
Śląskie Kamienice S.A.	100%	100%	10 000 000
Śląskie Kamienice na Kozielskiej sp. z o.o.	100%	100%	10
Sension sp. z o.o.	100%	100%	60
Merlin Store sp. z o.o.	100%	100%	50
Śląska Prohibicja S.A.	96,14%	98,07%	1 000 000
SP Produkcja Sp. z o.o.	96%	96%	1 397
Geo-Term Polska S.A. w restrukturyzacji	79,77%	79,77%	966 494
Farmy Fotowoltaiki S.A.	63,3%	63,3%	6 695 661
Hornigold Reit S.A.	58,97%	58,97%	99 466 041

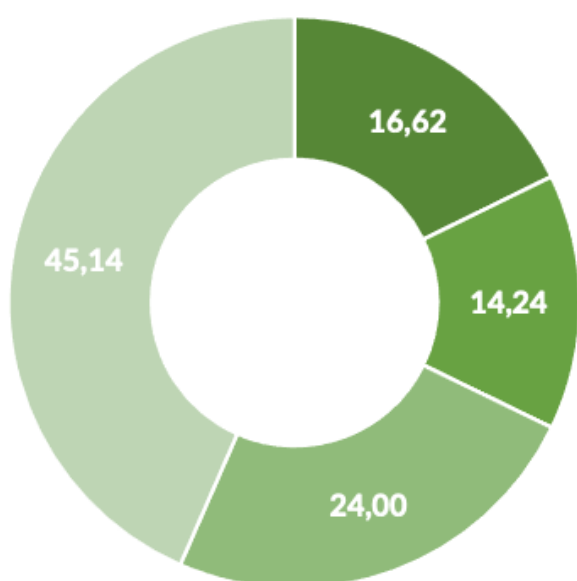
Na dzień publikacji niniejszego raportu w skład spółek stowarzyszonych z Emitentem wchodzi następujące podmioty:

Nazwa spółki	% posiadanych udziałów/akcji przez Emitenta	Udział Emitenta w prawie głosu na Walnym Zgromadzeniu	Liczba posiadanych udziałów/akcji
NETSU S.A.	31,43%	31,43%	3 870 893
Merlin Group S.A.	25%	25%	102 853 067
Elon Motors S.A.	21%	21%	210 000
HUS S.A.	11,11%	11,11%	111 100
Frame Home Sp. z o.o.	10,4%	10,4%	525

ze wskazaniem akcjonariuszy posiadających na dzień przekazania raportu co najmniej 5% głosów na walnym zgromadzeniu

STRUKTURA AKCJONARIATU EMITENTA

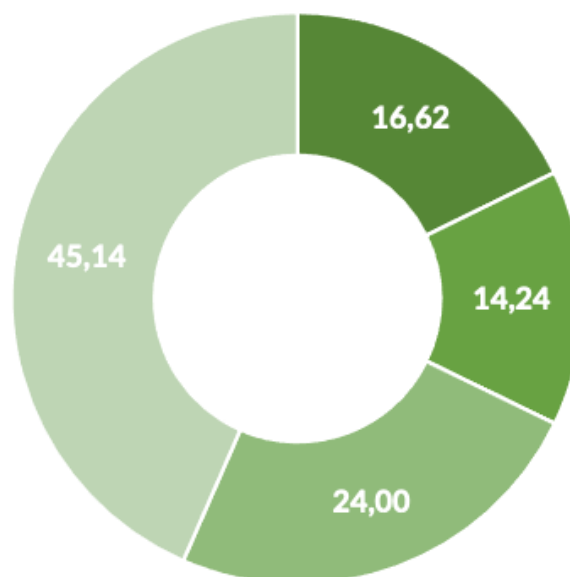
na dzień 31 grudnia 2021 r.



- Petterson Sp. z o.o.
- Andrzej Zieliński
- *January Ciszewski wraz z podmiotami powiązanymi

STRUKTURA AKCJONARIATU EMITENTA

na dzień 31 maja 2022 r.



* Pan January Ciszewski, posiadający bezpośrednio 3 434 572 akcji Emitenta, stanowiących 14,94 % w kapitale zakładowym oraz 14,94% udziału w głosach na Walnym Zgromadzeniu Emitenta, jest jednocześnie prezesem Zarządu Kuźnica Centrum Sp. z o.o. posiadającą bezpośrednio 337 720 akcje Emitenta, stanowiące 1,47% w kapitale zakładowym oraz 1,47% udziału w głosach na Walnym Zgromadzeniu Emitenta, a także Prezesem Zarządu JR Holding ASI S.A. posiadający bezpośrednio 1 745 952 akcji Emitenta, stanowiących 7,59% w kapitale zakładowym oraz 7,59% udziału w głosach na Walnym Zgromadzeniu Emitent

	w PLN		w EUR	
	01.01.2021 31.12.2021	01.01.2020 31.12.2020	01.01.2021 31.12.2021	01.01.2020 31.12.2020
Przychody ze sprzedaży	26 746 415,18	9 843 674,16	5 815 196,59	2 133 066,26
Zysk (strata) ze sprzedaży	1 666 155,53	-3 104 060,72	362 254,97	-672 631,69
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	-4 234 257,22	-3 642 883,28	-920 610,78	-789 391,37
Zysk (strata) brutto	459 503,97	985 976,47	99 905,20	213 655,30
Zysk (strata) netto	700 280,74	1 465 918,45	152 254,80	317 655,90
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	1 912 195,88	-9 197 314,48	415 748,98	-1 993 003,92
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-4 383 094,31	4 616 662,32	-952 970,89	1 000 403,55
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	3 342 774,41	4 572 804,11	726 784,89	990 899,74
Przepływy pieniężne netto razem	871 875,98	-7 848,05	189 562,98	-1 700,63
Aktywa razem	66 029 710,39	77 867 718,79	14 356 157,41	16 873 476,38
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	50 442 714,08	54 046 513,57	10 967 237,92	11 711 561,40
Kapitał (fundusz) akcyjny	2 299 726,40	2 299 726,40	500 005,74	498 337,18
Kapitał własny	15 586 996,31	23 821 205,22	3 388 919,49	5 161 914,97

Powyższe dane finansowe za lata 2021 i 2020 zostały przeliczone na EUR według średniego kursu ogłoszonego przez Narodowy Bank Polski na dzień 31.12.2021 roku i 31.12. 2020 roku i wynoszącego:

31.12.2021	4,5994 PLN za 1 EUR
31.12.2020	4,6148 PLN za 1 EUR

NIERUCHOMOŚCI

Działalność Emitenta w obszarze nieruchomości prowadzona jest za pośrednictwem spółki celowej Emitenta, tj. Śląskie Kamienice S.A. oraz Śląskie Kamienice na Kozielskiej sp. z o.o.

ŚLĄSKIE KAMIENICE S.A.

Siedziba: **Katowice**

KRS: **0000873411**

Kapitał zakładowy: **1 000 000 PLN**

Udział Emitenta w ogólnej liczbie głosów na WZ:

100 proc.

Udział Emitenta w kapitale zakładowym spółki:

100 proc.



Spółka Śląskie Kamienice S.A. została zawiązana przez Emitenta w III kwartale 2020 roku. Głównym przedmiotem działalności spółki zależnej jest działalność związana z nabywaniem nieruchomości, głównie budynków całych kamienic, ich remont/ modernizacja oraz późniejsza sprzedaż lub wynajem lokali lub całych budynków. Zgodnie z opublikowaną strategią rozwoju Grupy Kapitałowej na lata 2020 - 2022 nowopowstała spółka Śląskie Kamienice S.A. obejmuje dotychczasowy, główny obszar działalności Emitenta.

Śląskie Kamienice S.A. to spółka stworzona na silnych fundamentach. Pasja tworzenia, miłość do regionu, przywiązanie do miejsc najbliższych, szacunek do przeszłości, a także wizje dobrych zmian, rozsądek gospodarowania finansami i doświadczenie – oto podstawa naszych działań. Spółka sprawnie prowadzi działalność w sektorze sprzedaży i wynajmu nieruchomości.

W zakresie prowadzonych działań współpracuje z pracownikami architektonicznymi, konserwatorami zabytków, z doświadczonymi podwykonawcami, a także współpracownikami spółki, którzy codziennie realizują poszczególne zadania składające się na skomplikowany proces zarządzania nieruchomościami.

Na dzień sporządzenia niniejszego raportu Emitent nie sporządza skonsolidowanego sprawozdania finansowego. Podstawą prawną dla zwolnienia z obowiązku konsolidacji wyników finansowych spółki zależnej Emitenta jest art. 58 ust. 1 ustawy o rachunkowości, zgodnie z którym „konsolidacją można nie obejmować jednostki zależnej, jeżeli dane finansowe tej jednostki są nieistotne”, czyli jeżeli pomimo ich pominięcia skonsolidowane sprawozdanie finansowe rzetelnie i jasno przedstawia sytuację finansową oraz wynik finansowy Grupy Kapitałowej Emitenta.

WYBRANE DANE FINANSOWE SPÓŁKI ZALEŻNEJ ŚLĄSKIE KAMIENICE S.A. [w zł]

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM	w PLN		w EUR	
	01.01.2021 31.12.2021	01.01.2020 31.12.2020	01.01.2021 31.12.2021	01.01.2020 31.12.2020
Przychody ze sprzedaży	326 225,00	0,00	70 927,73	0,00
Zysk (strata) ze sprzedaży	-303 399,82	-2 565,00	-65 965,09	-555,82
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	-303 398,63	-2 565,00	-65 964,83	-555,82
Zysk (strata) brutto	-287 067,58	-2 565,00	-62 414,14	-555,82
Zysk (strata) netto	-288 042,58	-2 565,00	-62 626,12	-555,82
Aktywa razem	6 396 218,76	998 935,00	1 390 663,73	216 463,34
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	5 686 786,45	1 500,00	1 236 419,20	325,04
Kapitał (fundusz) akcyjny	1 000 000,00	1 000 000,00	217 419,66	216 694,11
Kapitał własny	709 432,31	997 435,00	154 244,53	216 138,29

Powyższe dane finansowe za lata 2021 i 2020 zostały przeliczone na EUR według średniego kursu ogłoszonego przez Narodowy Bank Polski na dzień 31.12.2021 roku i 31.12. 2020 roku i wynoszącego:

31.12.2021	4,5994 PLN za 1 EUR
31.12.2020	4,6148 PLN za 1 EUR

NIERUCHOMOŚCI

ŚLĄSKIE KAMIENICE NA KOZIELSKIEJ sp. z o.o.

Siedziba: **Katowice**

KRS: **0000850502**

Kapitał zakładowy: **10 000 PLN**

Udział Emitenta w ogólnej liczbie głosów na WZ: **100 proc.**

Udział Emitenta w kapitale zakładowym spółki: **100 proc.**



Śląskie Kamienice na Kozielskiej sp. z o.o. zostały zawiązane przez Emitenta w III kwartale 2020 roku. Głównym przedmiotem działalności spółki zależnej jest działalność związana z nabywaniem nieruchomości, głównie budynków całych kamienic, ich remont/ modernizacja oraz późniejsza sprzedaż lub wynajem lokali lub całych budynków. Spółka została powołana jako spółka celowa do obsługi inwestycji, zlokalizowanej przy ul. Kozielskiej 5, 7 i 9 w Katowicach. Emitent zrealizował zakup powyższej nieruchomości stanowiącej zespół trzech budynków mieszkalnych. Na dzień sporządzenia niniejszego raportu została zawarta przedwstępna umowa sprzedaży budynku do nowo utworzonej spółki celowej – Śląskie Kamienice na Kozielskiej Sp. z o.o., która będzie odpowiedzialna za realizację tego projektu. Spółka zależna Śląskie Kamienice na Kozielskiej przeprowadziła w I kwartale 2021 roku publiczną emisję obligacji, której celem było pozyskanie finansowania na zakup i remont nieruchomości.

Na dzień sporządzenia niniejszego raportu Emitent nie sporządza skonsolidowanego sprawozdania finansowego. Podstawą prawną dla zwolnienia z obowiązku konsolidacji wyników finansowych spółki zależnej Emitenta jest art. 58 ust. 1 ustawy o rachunkowości, zgodnie z którym „konsolidacją można nie obejmować jednostki zależnej, jeżeli dane finansowe tej jednostki są nieistotne”, czyli jeżeli pomimo ich pominięcia skonsolidowane sprawozdanie finansowe rzetelnie i jasno przedstawia sytuację finansową oraz wynik finansowy Grupy Kapitałowej Emitenta.

WYBRANE DANE FINANSOWE SPÓŁKI ZALEŻNEJ ŚLĄSKIE KAMIENICE NA KOZIELSKIEJ SP. Z O.O. [w zł]

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM	w PLN		w EUR	
	01.01.2021 31.12.2021	01.01.2020 31.12.2020	01.01.2021 31.12.2021	01.01.2020 31.12.2020
Przychody ze sprzedaży	71 347,52	0,00	15 512,35	0,00
Zysk (strata) ze sprzedaży	-27 365,21	-3 617,97	-5 949,73	-783,99
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	1 435 635,43	-3 617,97	312 135,37	-783,99
Zysk (strata) brutto	1 167 601,19	-3 618,20	253 859,46	-784,04
Zysk (strata) netto	1 167 601,19	-3 618,20	253 859,46	-784,04
Aktywa razem	313 368,23	2 603 148,08	68 132,41	564 086,88
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	0,00	2 596 766,28	0,00	562 703,97
Kapitał (fundusz) akcyjny	10 000,00	10 000,00	2 174,20	2 166,94
Kapitał własny	1 173 058,00	6 381,80	255 045,88	1 382,90

Powyższe dane finansowe za lata 2021 i 2020 zostały przeliczone na EUR według średniego kursu ogłoszonego przez Narodowy Bank Polski na dzień 31.12.2021 roku i 31.12. 2020 roku i wynoszącego:

31.12.2021	4,5994 PLN za 1 EUR
31.12.2020	4,6148 PLN za 1 EUR

TECHNOLOGIE



GEO-TERM POLSKA S.A. w restrukturyzacji

Siedziba: **Oświęcim**

KRS: **0000426336**

Kapitał zakładowy: **121 155,00 PLN**

Udział Emitenta w ogólnej liczbie głosów na WZ:
79,77 proc.

Udział Emitenta w kapitale zakładowym spółki:
79,77 proc.

Geo-Term Polska S.A. w restrukturyzacji jest spółką specjalizującą się w kompleksowym wykonawstwie instalacji węzłów ciepłych z gruntowymi pompami ciepła. Geo-Term Polska jest spółką publiczną, której akcje od 2014 roku są notowane na rynku NewConnect Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie.

Na dzień sporządzenia niniejszego raportu Emitent nie sporządza skonsolidowanego sprawozdania finansowego. Podstawą prawną dla zwolnienia z obowiązku konsolidacji wyników finansowych spółek zależnych Emitenta jest art. 58 ust. 1 ustawy o rachunkowości, zgodnie z którym „konsolidacją można nie obejmować jednostki zależnej, jeżeli dane finansowe tej jednostki są nieistotne”, czyli jeżeli pomimo ich pominięcia skonsolidowane sprawozdanie finansowe rzetelnie i jasno przedstawia sytuację finansową oraz wynik finansowy Grupy Kapitałowej Emitenta.

Emitent planuje rozpoczęcie konsolidacji danych finansowych spółki z grupy kapitałowej od dnia, w którym przychody z działalności będą stanowiły istotny udział w wyniku finansowym Grupy Kapitałowej Emitenta lub zaistnieją inne zdarzenia uzasadniające odstąpienie od wyłączenia od konsolidacji wyników finansowych o którym mowa w art. 58 ustawy o rachunkowości.

WYBRANE DANE FINANSOWE SPÓŁKI ZALEŻNEJ GEO-TERM POLSKA S.A. w restrukturyzacji** [w zł]

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM	w PLN		w EUR	
	01.01.2021 31.12.2021	01.01.2020 31.12.2020	01.01.2021 31.12.2021	01.01.2020 31.12.2020
Przychody ze sprzedaży	76 837,05	1 339 069,36	16 705,89	290 168,45
Zysk (strata) ze sprzedaży	-412 950,12	-1 188 633,31	-89 783,48	-257 569,84
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	-476 048,29	-1 477 569,70	-103 502,26	-320 180,66
Zysk (strata) brutto	-479 789,21	-1 490 244,94	-104 315,61	-322 927,31
Zysk (strata) netto	-479 789,21	-1 490 244,94	-104 315,61	-322 927,31
Aktywa razem	375 432,96	384 743,17	81 626,51	83 371,58
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	3 114 531,92	2 644 052,92	677 160,48	572 950,71
Kapitał (fundusz) akcyjny	121 155,00	121 155,00	26 341,48	26 253,58
Kapitał własny	-2 739 098,96	-2 259 309,75	-595 533,97	-489 579,13

* Emitent nabył akcje Geo-Term Polska S.A. w restrukturyzacji w dniu 16 lipca 2021 r.

Powyższe dane finansowe za lata 2021 i 2020 zostały przeliczone na EUR według średniego kursu ogłoszonego przez Narodowy Bank Polski na dzień 31.12.2021 roku i 31.12. 2020 roku i wynoszącego:

31.12.2021	4,5994 PLN za 1 EUR
31.12.2020	4,6148 PLN za 1 EUR

TECHNOLOGIE



FARMY FOTOWOLTAIKI S.A.

Siedziba: **Katowice**

KRS: **0000854253**

Kapitał zakładowy: **1 057 846,20 PLN**

Udział Emitenta w ogólnej liczbie głosów na WZ:
63,3 proc.

Udział Emitenta w kapitale zakładowym spółki:
63,3 proc.

Farmy Fotowoltaiki S.A. prowadzą działalność w zakresie budowy farm fotowoltaicznych. Głównym przedmiotem działalności Farm Fotowoltaiki S.A. będzie budowanie i zarządzanie farmami fotowoltaiki, w tym również nabywanie istniejących farm, zatwierdzonych projektów budowy oraz gruntów pod tego typu działalność. Spółka zależna planuje nabywać lub dzierżawić grunty pod budowę farm fotowoltaicznych na cele własne, klienta lub dalszej odsprzedaży. Spółka zależna będzie podejmowała wszelkie działania związane z budową farm w imieniu własnym bądź klienta, za pośrednictwem Spółki zależnej bezpośrednio lub zawiązanych w tym celu spółek partnerskich. Spółka zależna planuje również wykorzystywać nieruchomości Emitenta, tj. dachy budynków i grunty pod działalność farm fotowoltaicznych lub montaż paneli na dachach poszczególnych budynków, o ile pozwolą na to uwarunkowania techniczne.

Na dzień sporządzenia niniejszego raportu Emitent nie sporządza skonsolidowanego sprawozdania finansowego. Podstawą prawną dla zwolnienia z obowiązku konsolidacji wyników finansowych spółek zależnych Emitenta jest art. 58 ust. 1 ustawy o rachunkowości, zgodnie z którym „konsolidacją można nie obejmować jednostki zależnej, jeżeli dane finansowe tej jednostki są nieistotne”, czyli jeżeli pomimo ich pominięcia skonsolidowane sprawozdanie finansowe rzetelnie i jasno przedstawia sytuację finansową oraz wynik finansowy Grupy Kapitałowej Emitenta.

Emitent planuje rozpoczęcie konsolidacji danych finansowych spółki z grupy kapitałowej od dnia, w którym przychody z działalności będą stanowiły istotny udział w wyniku finansowym Grupy Kapitałowej Emitenta lub zaistnieją inne zdarzenia uzasadniające odstąpienie od wyłączenia od konsolidacji wyników finansowych o którym mowa w art. 58 ustawy o rachunkowości.

WYBRANE DANE FINANSOWE SPÓŁKI ZALEŻNEJ FARMY FOTOWOLTAIKI S.A. [w zł]

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM	w PLN		w EUR	
	01.01.2021 31.12.2021	01.01.2020 31.12.2020	01.01.2021 31.12.2021	01.01.2020 31.12.2020
Przychody ze sprzedaży	0,00	54 157,49	0,00	11 735,61
Zysk (strata) ze sprzedaży	-213 985,48	29 830,21	-46 524,65	6 464,03
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	-219 512,20	29 831,47	-47 726,27	6 464,30
Zysk (strata) brutto	-173 324,21	30 504,14	-37 684,09	6 610,07
Zysk (strata) netto	-178 500,88	27 753,81	-38 809,60	6 014,09
Aktywa razem	5 086 399,37	1 093 903,81	1 105 883,24	237 042,52
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	404 448,67	66 150,00	87 935,09	14 334,32
Kapitał (fundusz) akcyjny	1 057 846,20	590 900,00	229 996,56	128 044,55
Kapitał własny	4 681 950,70	1 027 753,81	1 017 948,15	222 708,20

Powyższe dane finansowe za lata 2021 i 2020 zostały przeliczone na EUR według średniego kursu ogłoszonego przez Narodowy Bank Polski na dzień 31.12.2021 roku i 31.12. 2020 roku i wynoszącego:

31.12.2021	4,5994 PLN za 1 EUR
31.12.2020	4,6148 PLN za 1 EUR

HORECA



ŚLĄSKA PROHIBICJA S.A.

Siedziba: **Katowice**

KRS: **0000804978**

Kapitał zakładowy: **104 017,40 PLN**

Udział Emitenta w ogólnej liczbie głosów na WZ:
96,14 proc.

Udział Emitenta w kapitale zakładowym spółki:
98,07 proc.

SP PRODUKCJA Sp. z o.o.

Siedziba: **Katowice**

KRS: **0000654315**

Kapitał zakładowy: **1 462 000,00 PLN**

Udział Emitenta w ogólnej liczbie głosów na WZ:
96 proc.

Udział Emitenta w kapitale zakładowym spółki:
96 proc.

Przedmiotem działalności obu spółek, jest prowadzenie restauracji oraz świadczenie kompleksowych usług gastronomicznych z zakresu organizacji przyjęć okolicznościowych, wydarzeń muzycznych i kulturalnych. Na ten moment SP Produkcja Sp. z o.o. prowadzi działalność outsorsingową (usługi cateringowe i dysponowanie niezbędnym personelem restauracyjnym) w stosunku do Śląskiej Prohibicji S.A.

Na dzień sporządzenia niniejszego raportu Emitent nie sporządza skonsolidowanego sprawozdania finansowego. Podstawą prawną dla zwolnienia z obowiązku konsolidacji wyników finansowych spółek zależnych Emitenta tj. **Śląskiej Prohibicji S.A. i SP Produkcji Sp. z o.o.** jest art. 58 ust. 1 ustawy o rachunkowości, zgodnie z którym „konsolidacją można nie obejmować jednostki zależnej, jeżeli dane finansowe tej jednostki są nieistotne”, czyli jeżeli pomimo ich pominięcia skonsolidowane sprawozdanie finansowe rzetelnie i jasno przedstawia sytuację finansową oraz wynik finansowy Grupy Kapitałowej Emitenta.

Emitent planuje rozpocząć konsolidację danych finansowych spółki z Grupą Kapitałową Emitenta od dnia, w którym przychody z działalności **Śląskiej Prohibicji S.A. i SP Produkcji Sp. z o.o.** będą stanowiły istotny udział w wyniku finansowym Grupy Kapitałowej Emitenta lub zaistnieją inne zdarzenia uzasadniające odstąpienie od wyłączenia od konsolidacji wyników finansowych, o którym mowa w art. 58 ustawy o rachunkowości.

Restauracja Śląska Prohibicja



* źródło: Emitent

WYBRANE DANE FINANSOWE SPÓŁKI ZALEŻNEJ ŚLĄSKA PROHIBICJA S.A. [w zł]

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM	w PLN	w PLN	w EUR	w EUR
	01.01.2021 31.12.2021	01.01.2020 31.12.2020	01.01.2021 31.12.2021	01.01.2020 31.12.2020
Przychody ze sprzedaży	5 937 846,53	4 812 972,57	1 291 004,59	1 042 942,83
Zysk (strata) ze sprzedaży	813 188,34	223 388,54	176 803,13	48 406,98
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	816 710,63	220 160,97	177 568,95	47 707,59
Zysk (strata) brutto	739 551,43	187 079,56	160 793,02	40 539,04
Zysk (strata) netto	678 498,43	173 461,22	147 518,90	37 588,03
Aktywa razem	5 509 598,89	5 507 177,86	1 197 895,14	1 193 373,03
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	4 099 486,98	4 775 564,47	891 309,08	1 034 836,71
Kapitał (fundusz) akcyjny	104 017,40	104 017,40	22 615,43	22 539,96
Kapitał własny	1 410 111,82	731 613,39	306 586,04	158 536,32

Powyższe dane finansowe za lata 2021 i 2020 zostały przeliczone na EUR według średniego kursu ogłoszonego przez Narodowy Bank Polski na dzień 31.12.2021 roku i 31.12. 2020 roku i wynoszącego:

31.12.2021	4,5994 PLN za 1 EUR
31.12.2020	4,6148 PLN za 1 EUR

WYBRANE DANE FINANSOWE SPÓŁKI ZALEŻNEJ SP PRODUKCJA SP. Z O.O. [w zł]

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM	w PLN		w EUR	
	01.01.2021 31.12.2021	01.01.2020 31.12.2020	01.01.2021 31.12.2021	01.01.2020 31.12.2020
Przychody ze sprzedaży	0,00	200 037,77	0,00	43 347,01
Zysk (strata) ze sprzedaży	-799 632,08	-1 370 321,30	-173 855,74	-296 940,56
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	-1 277 574,75	-1 526 915,00	-277 769,87	-330 873,49
Zysk (strata) brutto	-1 373 222,27	-1 632 440,58	-298 565,52	-353 740,27
Zysk (strata) netto	-1 373 222,27	-1 632 440,58	-298 565,52	-353 740,27
Aktywa razem	3 851 716,52	6 233 379,94	837 438,91	1 350 736,75
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	3 060 465,30	4 012 379,32	665 405,34	869 458,98
Kapitał (fundusz) akcyjny	1 462 000,00	1 462 000,00	317 867,55	316 806,80
Kapitał własny	791 251,22	2 221 000,62	172 033,57	481 277,76

Powyższe dane finansowe za lata 2021 i 2020 zostały przeliczone na EUR według średniego kursu ogłoszonego przez Narodowy Bank Polski na dzień 31.12.2021 roku i 31.12. 2020 roku i wynoszącego:

31.12.2021	4,5994 PLN za 1 EUR
31.12.2020	4,6148 PLN za 1 EUR

HORECA



HORNIGOLD REIT S.A.

Siedziba: **Katowice**

KRS: **0000363689**

Kapitał zakładowy: **16 866 561,70 PLN**

Udział Emitenta w ogólnej liczbie głosów na WZ:
58,97 proc.

Udział Emitenta w kapitale zakładowym spółki:
58,97 proc.

Hornigold Reit S.A. świadczy usługi krótkoterminowego wynajmu, usługi związane z branżą hotelarską oraz zarządzania nieruchomościami, w których prowadzona jest ta działalność. Hornigold Reit jest spółką publiczną, której akcje od 2011 roku są notowane na rynku NewConnect Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie.

Na dzień sporządzenia niniejszego raportu Emitent nie sporządza skonsolidowanego sprawozdania finansowego. Podstawą prawną dla zwolnienia z obowiązku konsolidacji wyników finansowych spółek zależnych Emitenta jest art. 58 ust. 1 ustawy o rachunkowości, zgodnie z którym „konsolidacją można nie obejmować jednostki zależnej, jeżeli dane finansowe tej jednostki są nieistotne”, czyli jeżeli pomimo ich pominięcia skonsolidowane sprawozdanie finansowe rzetelnie i jasno przedstawia sytuację finansową oraz wynik finansowy Grupy Kapitałowej Emitenta.

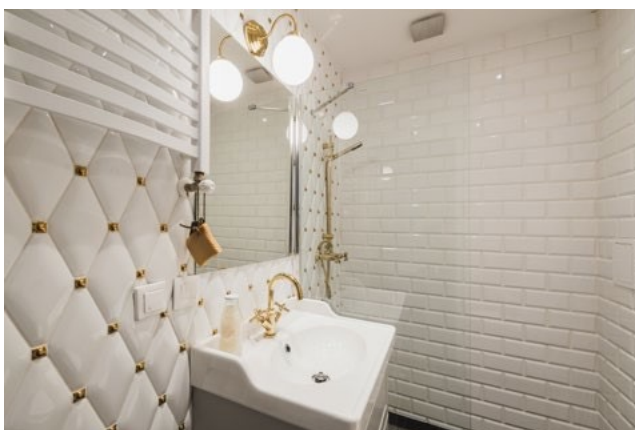
Emitent planuje rozpoczęcie konsolidacji danych finansowych spółki z grupy kapitałowej od dnia, w którym przychody z działalności będą stanowiły istotny udział w wyniku finansowym Grupy Kapitałowej Emitenta lub zaistnieją inne zdarzenia uzasadniające odstąpienie od wyłączenia od konsolidacji wyników finansowych o którym mowa w art. 58 ustawy o rachunkowości.

Apartamenty w centrum Katowic



* źródło: Emitent

Apartamenty w katowickim Nikiszowcu



* źródło: Emitent

WYBRANE DANE FINANSOWE SPÓŁKI ZALEŻNEJ HORNIGOLD REIT S.A. [w zł] *Skonsolidowane*

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM	w PLN		w EUR	
	01.01.2021 31.12.2021	01.01.2020 31.12.2020	01.01.2021 31.12.2021	01.01.2020 31.12.2020
Przychody ze sprzedaży	2 545 396,78	1 578 826,47	553 419,31	342 122,40
Zysk (strata) ze sprzedaży	-1 548 961,69	-1 409 645,91	-336 774,73	-305 461,97
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	-1 940 686,99	-1 630 613,68	-421 943,51	-353 344,39
Zysk (strata) brutto	-3 053 591,47	5 070 829,51	-663 910,83	1 098 818,91
Zysk (strata) netto	-2 826 481,36	5 246 307,55	-614 532,62	1 136 843,97
Aktywa razem	34 669 759,08	38 234 790,01	7 537 887,35	8 285 253,97
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	26 254 691,87	25 053 608,88	5 798 286,27	5 428 969,59
Kapitał (fundusz) akcyjny	16 866 561,70	16 880 561,70	3 667 122,17	3 657 918,37
Kapitał własny	8 415 067,21	13 181 181,13	1 829 601,08	2 856 284,37

Powyższe dane finansowe za lata 2021 i 2020 zostały przeliczone na EUR według średniego kursu ogłoszonego przez Narodowy Bank Polski na dzień 31.12.2021 roku i 31.12. 2020 roku i wynoszącego:

31.12.2021	4,5994 PLN za 1 EUR
31.12.2020	4,6148 PLN za 1 EUR

WYBRANE DANE FINANSOWE SPÓŁKI ZALEŻNEJ HORNIGOLD REIT S.A. [w zł] *Jednostkowe*

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM	w PLN		w EUR	
	01.01.2021 31.12.2021	01.01.2020 31.12.2020	01.01.2021 31.12.2021	01.01.2020 31.12.2020
Przychody ze sprzedaży	1 105 346,23	404 249,24	240 324,00	87 598,43
Zysk (strata) ze sprzedaży	-1 278 766,49	-1 066 594,68	-278 028,98	-231 124,79
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	-1 373 240,90	-1 148 295,16	-298 569,57	-248 828,80
Zysk (strata) brutto	-1 422 203,23	6 117 158,14	-309 214,95	1 325 552,17
Zysk (strata) netto	-1 195 093,12	6 292 636,18	-259 836,74	1 363 577,22
Aktywa razem	19 478 496,17	22 274 034,63	4 235 008,08	4 826 652,21
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	8 876 466,89	8 150 847,31	1 929 918,44	1 766 240,64
Kapitał (fundusz) akcyjny	16 866 561,70	16 866 561,70	3 667 122,17	3 654 884,65
Kapitał własny	10 602 029,28	14 123 187,32	2 305 089,64	3 060 411,57

Powyższe dane finansowe za lata 2021 i 2020 zostały przeliczone na EUR według średniego kursu ogłoszonego przez Narodowy Bank Polski na dzień 31.12.2021 roku i 31.12. 2020 roku i wynoszącego:

31.12.2021	4,5994 PLN za 1 EUR
31.12.2020	4,6148 PLN za 1 EUR

E-COMMERCE

SENSION SP. Z O.O.

Siedziba: **Katowice**

KRS: **0000867369**

Kapitał zakładowy: **60 000,00 PLN**

Udział Emitenta w ogólnej liczbie głosów na WZ:
100 proc.

Udział Emitenta w kapitale zakładowym spółki:
100 proc.

Przedmiotem działalności spółki jest działalność związana z produkcją, sprzedażą i dystrybucją produktów dla branży medycznej, tj. w pierwszej kolejności żeli antybakteryjnych. Spółka powstała w IV kwartale 2020 roku. Na dzień sporządzenia niniejszego raportu spółka nie rozpoczęła bieżącej działalności.

Na dzień sporządzenia niniejszego raportu Emitent nie sporządza skonsolidowanego sprawozdania finansowego. Podstawą prawną dla zwolnienia z obowiązku konsolidacji wyników finansowych spółek zależnych Emitenta jest art. 58 ust. 1 ustawy o rachunkowości, zgodnie z którym „konsolidacją można nie obejmować jednostki zależnej, jeżeli dane finansowe tej jednostki są nieistotne”, czyli jeżeli pomimo ich pominięcia skonsolidowane sprawozdanie finansowe rzetelnie i jasno przedstawia sytuację finansową oraz wynik finansowy Grupy Kapitałowej Emitenta.

Emitent planuje rozpoczęcie konsolidacji danych finansowych spółki z grupy kapitałowej od dnia, w którym przychody z działalności będą stanowiły istotny udział w wyniku finansowym Grupy Kapitałowej Emitenta lub zaistnieją inne zdarzenia uzasadniające odstąpienie od wyłączenia od konsolidacji wyników finansowych o którym mowa w art. 58 ustawy o rachunkowości.

WYBRANE DANE FINANSOWE SPÓŁKI ZALEŻNEJ SENSION SP. Z O.O. [w zł]

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM	w PLN		w EUR	
	01.01.2021 31.12.2021	01.01.2020 31.12.2020	01.01.2021 31.12.2021	01.01.2020 31.12.2020
Przychody ze sprzedaży	0,00	0,00	0,00	0,00
Zysk (strata) ze sprzedaży	-7 982,77	0,00	-1 735,61	0,00
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	-8 017,81	0,00	-1 743,23	0,00
Zysk (strata) brutto	-8 017,81	0,00	-1 743,23	0,00
Zysk (strata) netto	-8 017,81	0,00	-1 743,23	0,00
Aktywa razem	58 204,76	60 000,00	12 654,86	13 001,65
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	6 222,57	0,00	1 352,91	0,00
Kapitał (fundusz) akcyjny	60 000,00	60 000,00	13 045,18	13 001,65
Kapitał własny	51 982,19	60 000,00	11 301,95	13 001,65

Powyższe dane finansowe za lata 2021 i 2020 zostały przeliczone na EUR według średniego kursu ogłoszonego przez Narodowy Bank Polski na dzień 31.12.2021 roku i 31.12. 2020 roku i wynoszącego:

31.12.2021	4,5994 PLN za 1 EUR
31.12.2020	4,6148 PLN za 1 EUR

E-COMMERCE

MERLIN STORE SP. Z O.O.

Siedziba: **Katowice**

KRS: **0000961946**

Kapitał zakładowy: **5 000,00 PLN**

Udział Emitenta w ogólnej liczbie głosów na WZ:

100 proc.

Udział Emitenta w kapitale zakładowym spółki:

100 proc.

Przedmiotem działalności spółki jest działalność związana ze wsparciem realizowanych projektów w branży e-commerce. Spółka została zawiązana przez Emitenta w dniu 21 marca 2022 roku, a następnie zarejestrowana w Rejestrze Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego w dniu 23 marca 2022 roku.

Emitent nie wskazuje danych finansowych spółki zależnej za 2020 i 2021 rok, ponieważ spółka zależna nie istniała w tym okresie. Księgi rachunkowe spółki zależnej zostały otwarte w dniu 12 lipca 2022 roku.



NETSU S.A.

Siedziba: **Katowice**

KRS: **0000672989**

Udział Emitenta w ogólnej liczbie głosów na WZ:

31,43 proc.

Udział Emitenta w kapitale zakładowym spółki:

31,43 proc.

Przedmiotem działalności spółki jest działalność związana z produkcją i sprzedażą pomp ciepła oraz innych urządzeń z zakresu produktów centralnego ogrzewania, związanych z nowoczesną technologią. Oferowane przez NETSU pompy powietrze-woda to pompy służące do ogrzewania jak i chłodzenia pomieszczeń, które uzyskują energię z atmosfery i przekazują ją do cieczy w układzie grzewczym.



Merlin Group S.A.

Siedziba: **Warszawa**

KRS: **0000403289**

Udział Emitenta w ogólnej liczbie głosów na WZ:

25,00 proc.

Udział Emitenta w kapitale zakładowym spółki:

25,00 proc.

Merlin Group prowadzi działalność gospodarczą związaną z branżą e-commerce w oparciu o zintegrowaną platformę komplementarnych zasobów takich jak magazyn, platforma informatyczna, kompetencje handlowo-marketingowe, biuro obsługi klienta oraz finanse i księgowość. Główne zasoby Merlin Group S.A. to zintegrowana platforma kompetencji dla projektów e-commerce oraz marki własne tj. merlin.pl oraz cdp.pl. W oparciu o zasoby spółki Merlin Group S.A. buduje sklepy internetowe w najbardziej perspektywicznych kategoriach takich jak książki, gry i domowa rozrywka, towary dla dzieci, wyposażenie wnętrz oraz kosmetyki i perfumy,



ELON MOTORS S.A.

Siedziba: **Gdańsk**

KRS: **0000750153**

Udział Emitenta w ogólnej liczbie głosów na WZ:

21,00 proc.

Udział Emitenta w kapitale zakładowym spółki:

21,00 proc.

Przedmiotem działalności Spółki jest produkcja, dystrybucja, budowa rynku sprzedaży oraz organizowanie wszelkich działań organizacyjnych związanych z produkcją, dystrybucją i sprzedażą motocykli, skuterów hulajnóg oraz rowerów elektrycznych. Spółka nie prowadzi działalności konkurencyjnej wobec Emitenta, a przedmiot działalności stanowi jedynie uzupełnienie oferty usług dla klientów Emitenta.

HUS S.A.

Siedziba: **Warszawa**

KRS: **0000598610**

Udział Emitenta w ogólnej liczbie głosów na WZ: **11,11 proc.**

Udział Emitenta w kapitale zakładowym spółki: **11,11 proc.**



Przedmiot działalności spółki HUS S.A. obejmuje m.in. sprzedaż domów w technologii szkieletowej w Europie Środkowo-Wschodniej, koinwestycje wspólnie z inwestorami w projekty domów wielorodzinnych w technologii szkieletowej, prowadzenie prac badawczo-rozwojowych w zakresie budownictwa szkieletowego oraz współpracę z Emitentem w zakresie dystrybucji pomp ciepła, instalacji fotowoltaicznych oraz magazynów energii. Zaangażowanie Emitenta w ramach Spółki celowej jest związane z realizacją strategii Emitenta na lata 2020 – 2022, o której wdrożeniu Emitent informował raportem bieżącym ESPI nr 64/2020.

Spółka nie prowadzi działalności konkurencyjnej wobec Emitenta a przedmiot działalności stanowi jedynie uzupełnienie oferty usług dla klientów Emitenta.

FRAME HOME SP. Z O.O.

Siedziba: **Warszawa**

KRS: **0000598610**

Udział Emitenta w ogólnej liczbie głosów na WZ: **10,4 proc.**

Udział Emitenta w kapitale zakładowym spółki: **10,4 proc.**



Przedmiotem działalności Frame Home sp. z o.o. jest produkcja domów szkieletowych, domów prefabrykowanych w standardzie "pod klucz" i na zamówienie. Emitent nabył udziały we Frame Home sp. z o.o. w związku z strategią rozwoju grupy holdingowej Berg Holding w branży nieruchomości.

Spółka planuje współpracować z Frame Home sp. z o.o., za pośrednictwem własnych spółek zależnych tj. Śląskie Kamienice S.A., NETSU S.A. oraz Farmy Fotowoltaiki S.A. przy realizacji projektów inwestycyjnych w standardzie pod klucz oraz w standardzie deweloperskim. Zakres współpracy będzie obejmował współpracę handlową oraz inwestycyjną.

Spółka nie prowadzi działalności konkurencyjnej wobec Emitenta, a przedmiot działalności stanowi jedynie uzupełnienie oferty usług dla klientów Emitenta.

w tym informacje o zmianach stosowanych zasad
(polityki) rachunkowości

Dane finansowe zawarte w raporcie kwartalnym za I kwartał 2022 r. zostały sporządzone zgodnie z zasadami stosowanymi przez Emitenta przy sprawozdaniu rocznych sprawozdań finansowych, wynikającymi z ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994 r. (Dz. U. z 2018 r. poz. 395 z późn. zmianami).

Księgi rachunkowe prowadzone są w języku polskim i walucie polskiej, dokumentacja przechowywana jest w siedzibie Spółki. Do prowadzenia ksiąg rachunkowych stosowany jest system Standard ERP firmy Hansa World, będący własnością Centrum Rachunkowości Zarządczej EKKOM Sp. z o.o. Sp.K.

Opis systemu przetwarzania danych zawarty jest w instrukcji użytkownika opracowanej przez producenta oprogramowania. Podstawą zapisów w księgach rachunkowych są dowody księgowe stwierdzające dokonanie operacji gospodarczej, w szczególności:

- zewnętrzne obce,
- otrzymane od kontrahentów,
- zewnętrzne własne,
- przekazywane w oryginale kontrahentom,
- zbiorcze – służące do dokonania łącznych zapisów zbioru dowodów źródłowych, które muszą być w dowodzie zbiorczym pojedynczo wymienione,
- korygujące poprzednie zapisy,
- rozliczeniowe – ujmujące już dokonane zapisy według nowych kryteriów klasyfikacyjnych,
- wewnętrzne – dotyczące operacji wewnątrz jednostki,
- zastępcze – wystawiane przez osoby dokonujące operacji, w przypadku braku możliwości uzyskania zewnętrznych obcych dowodów źródłowych. Nie dotyczy to jednak operacji gospodarczych, których przedmiotem są zakupy opodatkowane podatkiem od towarów i usług oraz skup metali nieżelaznych od ludności.

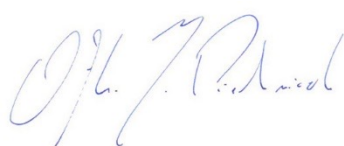
w tym informacje o zmianach stosowanych zasad
(polityki) rachunkowości

Charakterystyka stosowanych przez jednostkę metod wyceny: w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji), pomiaru wyniku finansowego oraz sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego w zakresie, w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru:

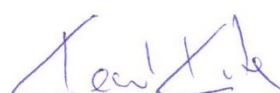
- a) środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne** – według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także o odpisy z tytułu utraty wartości,
- b) środki trwałe w budowie** – w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości,
- c) inwestycje krótkoterminowe** – według ceny nabycia lub ceny (wartości) rynkowej, zależnie od tego, która z nich jest niższa, a krótkoterminowe inwestycje, dla których nie istnieje aktywny rynek w inny sposób określonej wartości godziwej,
- d) inwestycje długoterminowe** - według wiarygodnie określonej wartości godziwej. Spółka do wyceny stosuje dwa modele wyceny tj. wg kursu alternatywnego rynku obrotu New Connect na dzień bilansowy lub po cenie średnio-kwartalnej - w zależności od tego która z nich jest niższa. Nieruchomości inwestycyjne w cenie rynkowej lub inaczej określonej wartości godziwej,
- e) rzeczowe składniki aktywów obrotowych** – według cen nabycia lub kosztów wytworzenia nie wyższych od cen ich sprzedaży netto na dzień bilansowy,
- f) należności i udzielone pożyczki** – w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem ostrożności,
- g) zobowiązania** – w kwocie wymagającej zapłaty, przy czym zobowiązania finansowe, których uregulowanie zgodnie z umową następuje drogą wydania aktywów finansowych innych niż środki pieniężne lub wymiany na instrumenty finansowe – według wartości godziwej,
- h) rezerwy** – w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości,
- i) kapitały (fundusze) własne oraz pozostałe aktywa i pasywa** – w wartości nominalnej.

Oświadczenie dotyczące rzetelności sprawozdania finansowego

Zarząd Berg Holding S.A. oświadcza, że według najlepszej wiedzy, roczne sprawozdanie finansowe i dane porównywalne sporządzone zostały zgodnie z przepisami obowiązującymi Berg Holding S.A., odzwierciedlają w sposób prawdziwy, rzetelny i jasny sytuację majątkową i finansową Berg Holding S.A., jego wynik finansowy, oraz że sprawozdanie z działalności Berg Holding S.A. zawiera prawdziwy obraz sytuacji Berg Holding S.A., w tym opis podstawowych zagrożeń i ryzyka.



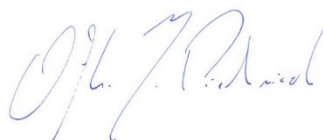
Ofka Piechniczek
Prezes Zarządu



Kamil Kita
Członek Zarządu

Oświadczenie dotyczące wyboru firmy audytorskiej

Zarząd Berg Holding S.A. oświadcza, że firma audytorska uprawniona do badania rocznego sprawozdania finansowego, dokonująca badania rocznego jednostkowego sprawozdania finansowego Berg Holding S.A. na rok 2021 została wybrana zgodnie z przepisami prawa, w tym dotyczącymi wyboru i procedury wyboru firmy audytorskiej. Ponadto Zarząd Berg Holding S.A. oświadcza, że firma audytorska i członkowie zespołu dokonujący badania rocznego jednostkowego sprawozdania finansowego za rok 2021 spełniają warunki do wyrażenia bezstronnego i niezależnego sprawozdania z badania rocznego sprawozdania finansowego, zgodnie z obowiązującymi przepisami, standardami wykonywania zawodu i zasadami etyki zawodowej.



Ofka Piechniczek
Prezes Zarządu



Kamil Kita
Członek Zarządu

PKT	Dobra praktyka	OŚWIADCZENIE O STOSOWANIU	UWAGI
1	Spółka powinna prowadzić przejrzystą i efektywną politykę informacyjną zarówno z wykorzystaniem tradycyjnych metod, jak i z użyciem nowoczesnych technologii oraz najnowszych narzędzi komunikacji zapewniających szybkość, bezpieczeństwo oraz szeroki i interaktywny dostęp do informacji. Spółka, korzystając w jak najszerszym stopniu z tych metod, powinna zapewnić odpowiednią komunikację z inwestorami i analitykami, wykorzystując w tym celu również nowoczesne metody komunikacji internetowej, umożliwiając transmitowanie obrad walnego zgromadzenia z wykorzystaniem sieci Internet, rejestrować przebieg obrad i upubliczniać go na stronie internetowej.	TAK	W ramach powyższej zasady Emitent stosuje wszystkie zapisy tego punktu z wyłączeniem transmisji obrad walnego zgromadzenia przez Internet, rejestracji przebiegu obrad i upubliczniania go na stronie internetowej. W opinii Zarządu koszty związane z techniczną obsługą transmisji oraz rejestracji posiedzeń walnego zgromadzenia przez Internet są niewspółmierne do ewentualnych korzyści z tego wynikających. Dodatkowo Emitent chciałby zapewnić, iż wszelkie informacje dotyczące obrad Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy będą publikowane przy wykorzystaniu raportów bieżących oraz strony internetowej Spółki.
2	Spółka powinna zapewnić efektywny dostęp do informacji niezbędnych do oceny sytuacji i perspektyw spółki oraz sposobu jej funkcjonowania.	TAK	
3	Spółka prowadzi korporacyjną stronę internetową i zamieszcza na niej:		
3.1	Podstawowe informacje o spółce i jej działalności (strona startowa)	TAK	
3.2	Opis działalności emitenta ze wskazaniem rodzaju działalności, z której emitent uzyskuje najwięcej przychodów,	TAK	
3.3	Opis rynku, na którym działa emitent, wraz z określeniem pozycji emitenta na rynku,	TAK	
3.4	Życiorysy zawodowe członków organów spółki,	TAK	
3.5	Powzięte przez zarząd, na podstawie oświadczenia członka rady nadzorczej, informacje o powiązaniach członka rady nadzorczej z akcjonariuszem dysponującym akcjami reprezentującymi nie mniej niż 5% ogólnej liczby głosów na walnym zgromadzeniu spółki,	TAK	
3.6	Dokumenty korporacyjne spółki	TAK	
3.7	Zarys planów strategicznych spółki,	TAK	

3.8	Opublikowane prognozy wyników finansowych na bieżący rok obrotowy, wraz z założeniami do tych prognoz oraz korektami do tych prognoz (w przypadku gdy emitent publikuje prognozy),	TAK	
3.9	Strukturę akcjonariatu emitenta, ze wskazaniem głównych akcjonariuszy oraz akcji znajdujących się w wolnym obrocie,	TAK	
3.10	Dane oraz kontakt z do osoby, która jest odpowiedzialna w spółce za relacje inwestorskie oraz kontakt z mediami,	TAK	
3.11	(skreślony)	-	
3.12	Opublikowane raporty bieżące i okresowe,	TAK	
3.13	Kalendarz zaplanowanych dat publikacji finansowych raportów okresowych, dat walnych zgromadzeń, a także spotkań z inwestorami i analitykami oraz konferencji prasowych,	TAK	
3.14	Informacje na temat zdarzeń korporacyjnych, takich jak wypłata dywidendy, oraz innych zdarzeń skutkujących nabyciem lub ograniczeniem praw po stronie akcjonariusza, z uwzględnieniem terminów oraz zasad przeprowadzania tych operacji. Informacje te powinny być zamieszczone w terminie umożliwiającym podjęcie przez inwestorów decyzji inwestycyjnych,	TAK	
3.15	(skreślony)	-	
3.16	Pytania dotyczące spraw objętych porządkiem obrad, zadawane przed i w trakcie walnego zgromadzenia, wraz z odpowiedziami na zadawane pytania,	NIE	Spółka uważa, iż publikacja pytań mogłaby naruszyć interesy akcjonariuszy.
3.17	Informację na temat powodów odwołania walnego zgromadzenia, zmiany terminu lub porządku obrad wraz z uzasadnieniem,	TAK	
3.18	Informację o przerwie w obradach walnego zgromadzenia i powodach zarządzenia przerwy,	TAK	
3.19	Informacje na temat podmiotu, z którym spółka podpisała umowę o świadczenie usług Autoryzowanego Doradcy ze wskazaniem nazwy, adresu strony internetowej, numerów telefonicznych oraz adresu poczty elektronicznej Doradcy,	TAK	
3.20	Informację na temat podmiotu, który pełni funkcję animatora akcji emitenta,	TAK	

3.21	Dokument informacyjny (prospekt emisyjny) spółki, opublikowany w ciągu ostatnich 12 miesięcy,	TAK	
3.22	(skreślony)	-	
	Informacje zawarte na stronie internetowej powinny być zamieszczane w sposób umożliwiający łatwy dostęp do tych informacji. Emitent powinien dokonywać aktualizacji informacji umieszczanych na stronie internetowej. W przypadku pojawienia się nowych, istotnych informacji lub wystąpienia istotnej zmiany informacji umieszczanych na stronie internetowej, aktualizacja powinna zostać przeprowadzona niezwłocznie.	TAK	
4	Spółka prowadzi korporacyjną stronę internetową, według wyboru emitenta, w języku polskim lub angielskim. Raporty bieżące i okresowe powinny być zamieszczane na stronie internetowej co najmniej w tym samym języku, w którym następuje ich publikacja zgodnie z przepisami obowiązującymi emitenta.	TAK	
5	Spółka powinna prowadzić politykę informacyjną ze szczególnym uwzględnieniem potrzeb inwestorów indywidualnych. W tym celu spółka, poza swoją stroną korporacyjną powinna wykorzystywać indywidualną dla danej spółki sekcję relacji inwestorskich znajdującą się na stronie www.GPWInfoStrefa.pl	NIE	Spółka nie wykorzystuje obecnie indywidualnej sekcji relacji inwestorskich znajdującej się na stronie www.InfoStrefa.com , jednakże zapewnia wystarczający dostęp do informacji poprzez prowadzenie działu „Relacje inwestorskie” na stronie http://www.bergolding.pl
6	Emitent powinien utrzymywać bieżące kontakty z przedstawicielami Autoryzowanego Doradcy, celem umożliwienia mu prawidłowego wykonywania swoich obowiązków wobec emitenta. Spółka powinna wyznaczyć osobę odpowiedzialną za kontakt z Autoryzowanym Doradcą.	TAK	
7	W przypadku, gdy w spółce nastąpi zdarzenie, które w ocenie emitenta ma istotne znaczenie dla wykonywania przez Autoryzowanego Doradcę swoich obowiązków, emitent niezwłocznie powiadomi o tym fakcie Autoryzowanego Doradcę.	TAK	
8	Emitent powinien zapewnić Autoryzowanemu Doradcy dostęp do wszelkich dokumentów i informacji niezbędnych do wykonywania obowiązków Autoryzowanego Doradcy.	TAK	
9	Emitent przekazuje w raporcie rocznym:		

9.1	Informacje na temat łącznej wysokości wynagrodzeń wszystkich członków zarządu i rady nadzorczej,	NIE	Kwestia wynagrodzeń członków zarządu oraz członków rady nadzorczej jest informacją poufną. Emitent bez zgody członków organów spółki nie będzie publikował takich informacji.
9.2	Informację na temat wynagrodzenia Autoryzowanego Doradcy otrzymywanego od emitenta z tytułu świadczenia wobec emitenta usług w każdym zakresie.	NIE	Kwestia wynagrodzenia Autoryzowanego Doradcy jest informacją poufną zawartą w umowie. Emitent nie publikuje takich informacji bez zgody Autoryzowanego Doradcy.
10	Członkowie zarządu i rady nadzorczej powinni uczestniczyć w obradach walnego zgromadzenia w składzie umożliwiającym udzielenie merytorycznej odpowiedzi na pytania zadawane w trakcie walnego zgromadzenia.	TAK	
11	Przynajmniej 2 razy w roku emitent, przy współpracy Autoryzowanego Doradcy, powinien organizować publicznie dostępne spotkanie z inwestorami, analitykami i mediami.	NIE	Na dzień publikacji niniejszego oświadczenia, nie może zadeklarować, iż będzie przynajmniej 2 razy w roku, przy współpracy Autoryzowanego Doradcy, organizować publicznie dostępne spotkanie z inwestorami, analitykami i mediami. Emitent nie wyklucza jednak zmiany swojego stanowiska odnośnie stosowania tej zasady w przyszłości. Emitent przy współpracy z Autoryzowanym Doradcą będzie jednak organizować spotkania z inwestorami, analitykami i mediami tak często, jak będzie to możliwe i niezbędne dla prawidłowego funkcjonowania Spółki.
12	Uchwała walnego zgromadzenia w sprawie emisji akcji z prawem poboru powinna precyzować cenę emisyjną albo mechanizm jej ustalenia lub zobowiązać organ do tego upoważniony do ustalenia jej przed dniem ustalenia prawa poboru, w terminie umożliwiającym podjęcie decyzji inwestycyjnej.	TAK	
13	Uchwała walnego zgromadzenia powinna zapewnić zachowanie niezbędnego odstępu czasowego pomiędzy decyzjami powodującymi określone zdarzenia korporacyjne a datami, w których ustalane są prawa akcjonariuszy wynikające z tych zdarzeń korporacyjnych.	TAK	

13a	<p>W przypadku otrzymania przez zarząd emitenta od akcjonariusza posiadającego co najmniej połowę kapitału zakładowego lub co najmniej połowę ogółu głosów w spółce, informacji o zwołaniu przez niego nadzwyczajnego walnego zgromadzenia w trybie określonym w art. 399 § 3 Kodeksu spółek handlowych, zarząd emitenta niezwłocznie dokonuje czynności, do których jest zobowiązany w związku z organizacją i przeprowadzeniem walnego zgromadzenia. Zasada ta ma zastosowanie również w przypadku upoważnienia przez są rejestrowy akcjonariuszy do zwołania nadzwyczajnego walnego zgromadzenia na podstawie art. 400 § 3 Kodeksu spółek handlowych.</p>	TAK	
14	<p>Dzień ustalenia praw do dywidendy oraz dzień wypłaty dywidendy powinny być tak ustalone, aby czas przypadający pomiędzy nimi był możliwie najkrótszy, a w każdym przypadku nie dłuższy niż 15 dni roboczych. Ustalenie dłuższego okresu pomiędzy tymi terminami wymaga szczegółowego uzasadnienia.</p>	TAK	
15	<p>Uchwała walnego zgromadzenia w sprawie dywidendy warunkowej może zawierać tylko takie warunki, których ewentualne ziszczenie nastąpi przed dniem ustalenia prawa do dywidendy.</p>	TAK	
16	<p>Emitent publikuje raporty miesięczne, w terminie 14 dni od zakończenia miesiąca. Raport miesięczny powinien zawierać co najmniej: informacje na temat wystąpienia tendencji i zdarzeń w otoczeniu rynkowym emitenta, które w ocenie emitenta mogą mieć w przyszłości istotne skutki dla kondycji finansowej oraz wyników finansowych emitenta, zestawienie wszystkich informacji opublikowanych przez emitenta w trybie raportu bieżącego w okresie objętym raportem, informacje na temat realizacji celów emisji, jeżeli taka realizacja, choćby w części, miała miejsce w okresie objętym raportem, kalendarz inwestora, obejmujący wydarzenia mające miejsce w nadchodzącym miesiącu, które dotyczą emitenta i są istotne z punktu widzenia interesów inwestorów, w szczególności daty publikacji raportów okresowych, planowanych walnych zgromadzeń, otwarcia subskrypcji, spotkań z inwestorami lub analitykami, oraz oczekiwany termin publikacji raportu analitycznego.</p>	NIE	<p>Z uwagi na fakt, iż publikowane raporty bieżące i okresowe zapewniają akcjonariuszom oraz inwestorom dostęp do informacji dających wystarczający obraz sytuacji Spółki, Zarząd Emitenta nie widzi w chwili obecnej konieczności publikacji raportów miesięcznych.</p>

16a	W przypadku naruszenia przez emitenta obowiązku informacyjnego określonego w Załączniku nr 3 do Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu („Informacje bieżące i okresowe przekazywane w alternatywnym systemie obrotu na rynku NewConnect”) emitent powinien niezwłocznie opublikować, w trybie właściwym dla przekazywania raportów bieżących na rynku NewConnect, informację wyjaśniającą zaistniałą sytuację.	TAK	
17	(skreślony)	-	

ROCZNE SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA ROK OBROTOWY 2021

Roczne sprawozdanie finansowe stanowi załącznik do niniejszego raportu.

SPRAWOZDANIE ZARZĄDU Z DZIAŁALNOŚCI BERG HOLDING S.A. W ROKU 2021

Sprawozdanie Zarządu Spółki z działalności w roku 2021 stanowi załącznik do niniejszego raportu.

SPRAWOZDANIE FIRMY AUDYTORSKIEJ Z BADANIA SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Sprawozdanie firmy audytorskiej z badania sprawozdania finansowego stanowi załącznik do niniejszego raportu.

STANOWISKO ZARZĄDU WRAZ Z OPINIĄ RADY NADZORCZEJ ODNOŚZĄCE SIĘ DO WYRAŻONEJ PRZEZ FIRME AUDYTORSKĄ W SPRAWOZDANIU Z BADANIA OPINII Z ZASTRZEŻENIEM

Nie dotyczy.



Berg
HOLDING 

BERG HOLDING S.A.

**ul. Kopernika 6/2
40-064 Katowice**

NIP: 627-273-24-30

REGON: 242938836

KRS: 0000420985

32 445 35 56

biuro@bergholding.pl

bergholding.pl