

HORNIGOLD REIT S.A.

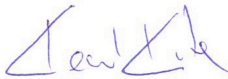

Sprawozdanie finansowe za okres od 1 stycznia 2018 r. do 31 grudnia 2018 r.

## HORNIGOLD REIT S.A.

### Sprawozdanie finansowe za okres od 1 stycznia 2018 do 31 grudnia 2018

#### Spis treści

HORNIGOLD REIT S.A. ....	1
Spis treści.....	1
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.....	11
ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM.....	13
DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO.....	15
ZA OKRES OD 01.01.2018 DO 31.12.2018.....	15

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

Data sporządzenia: 28 maja 2019 r.

HORNIGOLD REIT S.A.

Sprawozdanie finansowe za okres od 1 stycznia 2018 r. do 31 grudnia 2018 r.

Katowice, 28.05.2019 r.

**WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO  
ZA OKRES OD 01.01.2018 r. DO 31.12.2018 r.**

1. Nazwa i siedziba:

**HORNIGOLD REIT SPÓŁKA AKCYJNA  
UL. STANISŁAWA MONIUSZKI 10/1  
40-005 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: 01.01.2018 r.-31.12.2018 r.
4. W skład jednostki nie wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne.
5. Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej.
6. W okresie 01.01.2018 r.-31.12.2018 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 (dziennik ustaw z tekstem jednolitym to Dz.U. 2017 poz. 2342 z dnia 15.12.2017 oraz Dz.U. 2018 poz. 395 z dnia 20.02.2018 z późn. zmianami). 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 bezpośrednie 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.

HORNIGOLD REIT S.A.

Sprawozdanie finansowe za okres od 1 stycznia 2018 r. do 31 grudnia 2018 r.

Lp.	RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT	01.01.18 – 31.12.18	01.01.17 – 31.12.17
<b>A.</b>	<b>Przychody ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>	<b>2 289 270,18</b>	<b>1 244 180,49</b>
	- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów i usług	83 620,18	1 244 180,49
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 towarów i materiałów	2 205 650,00	0,00
<b>B</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej (I+II+VIII)</b>	<b>2 983 719,19</b>	<b>118 846,47</b>
I	Amortyzacja	0,00	3 000,00
II	Zużycie materiałów i energii	4 118,01	0,00
III	Usługi obce	70 819,94	101 233,27
IV	Podatki i opłaty, w tym: - podatek akcyzowy	0,00	140,00
V	Wynagrodzenia	9 215,24	12 000,00
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym: - emerytalne	0,00	2 473,20 0,00
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	2 566,00	0,00
VIII	Wartość sprzedanych towarów	2 897 000,00	0,00
<b>C</b>	<b>Zysk/Strata ze sprzedaży ( A - B )</b>	<b>-694 449,01</b>	<b>1 125 334,02</b>
<b>D</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne (I+II+III)</b>	<b>560,18</b>	<b>2,75</b>
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II	Dotacje	0,00	0,00
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV	Inne przychody operacyjne	560,18	2,75
<b>E</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne (I+II+III)</b>	<b>414,69</b>	<b>66 702,29</b>
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III	Inne koszty operacyjne	414,69	66 702,29
<b>F</b>	<b>Zysk/Strata na działaln operacyjnej (C+D-E)</b>	<b>-694 303,52</b>	<b>1 058 634,48</b>
<b>G</b>	<b>Przychody finansowe (I+II+III+IV+V)</b>	<b>1 528,77</b>	<b>6 200,00</b>
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym: a) od jednostek powiązanych, w tym : - w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale b) od jednostek pozostałych, w tym: - w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
II	Odsetki uzyskane, w tym: - od jednostek powiązanych	1 528,77 0,00	6 200,00 0,00
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym: - w jednostkach powiązanych		0,00
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V	Inne	0,00	0,00
<b>H</b>	<b>Koszty finansowe (I+II+III+IV)</b>	<b>1 634,35</b>	<b>5 737,48</b>
I	Odsetki, w tym: - dla jednostek powiązanych	1 634,35	5 737,48
II	Strata ze zbycia inwestycji - od jednostek powiązanych	0,00	0,00
III	Aktualizacja wartości inwestycji		
IV	Inne	0,00	0,00
<b>I</b>	<b>Zysk/Strata brutto (F+G-H)</b>	<b>-694 409,10</b>	<b>1 059 097,00</b>
<b>J</b>	<b>Podatek dochodowy</b>	<b>0,00</b>	<b>-5 800,00</b>
<b>K</b>	<b>Pozost obow zmniejszenia zysku (zwiększenie straty)</b>		
<b>L</b>	<b>ZYSK/STRATA NETTO ( I-J-K )</b>	<b>-694 409,10</b>	<b>1 064 897,00</b>

Sporządził:

Katowice , 31/03/2019r.

Zatwierdził:

Strona 6

HORNIGOLD REIT S.A.

Sprawozdanie finansowe za okres od 1 stycznia 2018 r. do 31 grudnia 2018 r.

<b>BILANS - A K T Y W A</b>		<b>31-12-2018</b>	<b>31-12-2017</b>
<b>A</b>	<b>AKTYWA TRWAŁE (I+II+III+IV+V)</b>	<b>4 507 235,21</b>	<b>1 718 031,95</b>
<b>I</b>	<b>Wartości niematerialne i prawne (1+2+3+4)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych		
2	Wartość firmy		
3	Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
4	Zaliczki na poczet wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00
<b>II</b>	<b>Rzeczowe Aktywa Trwałe (1+2+3)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1	Środki trwałe	0,00	0,00
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)		
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00
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	0,00	0,00
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie		
<b>III</b>	<b>Należności długoterminowe (1+2)</b>	<b>1 524 000,00</b>	<b>1 527 000,00</b>
1	Od jednostek powiązanych		
2	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
3	Od pozostałych jednostek	1 524 000,00	1 527 000,00
<b>IV</b>	<b>Inwestycje długoterminowe</b>	<b>2 932 859,55</b>	<b>140 656,29</b>
1	Nieruchomości	2 932 859,55	0,00
2	Wartości niematerialne i prawne		
3	Długotrwałe aktywa finansowe	0,00	140 656,29
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
	- udziały lub akcje	0,00	0,00
	- inne papiery wartościowe		
	- udzielone pożyczki	0,00	0,00
	- inne długoterminowe aktywa finansowe		
b)	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	- udziały lub akcje	0,00	0,00
	- inne papiery wartościowe		
	- udzielone pożyczki		
	- inne długoterminowe aktywa finansowe		
c)	w pozostałych jednostkach	0,00	140 656,29
	- udziały lub akcje	0,00	0,00
	- inne papiery wartościowe		
	- udzielone pożyczki	0,00	140 656,29
	- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
4	Inne inwestycje długoterminowe		
<b>V</b>	<b>Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>50 375,66</b>	<b>50 375,66</b>
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	50 375,66	50 375,66
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
<b>B</b>	<b>AKTYWA OBROTOWE (I+II+III+IV)</b>	<b>2 109 720,25</b>	<b>11 686,11</b>
<b>I</b>	<b>Zapasy (1+2+3+4+5)</b>	<b>643 000,00</b>	<b>0,00</b>
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	243 000,00	0,00
5	Zaliczki na dostawy	400 000,00	0,00
<b>II</b>	<b>Należności krótkoterminowe (1+2)</b>	<b>1 200 980,05</b>	<b>9 611,03</b>
1	Należności od jednostek powiązanych	185 479,70	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	185 479,70	0,00
	- do 12 miesięcy	185 479,70	0,00
	- powyżej 12 miesięcy		

## HORNIGOLD REIT S.A.

Sprawozdanie finansowe za okres od 1 stycznia 2018 r. do 31 grudnia 2018 r.

b)	inne	0,00	0,00
2	Należności od jednostek powiązanych, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
	- do 12 miesięcy	0,00	
	- powyżej 12 miesięcy		
b)	inne	0,00	
3	Należności od pozostałych jednostek	1 015 500,35	9 611,03
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	908 150,21	0,00
	- do 12 miesięcy	908 150,21	0,00
	- powyżej 12 miesięcy		
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	51 118,72	9 611,03
c)	inne	56 231,42	0,00
d)	dochodzone na drodze sądowej		
<b>III</b>	<b>Inwestycje krótkoterminowe</b>	<b>263 245,20</b>	<b>2 075,08</b>
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	263 245,20	2 075,08
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
	- udziały lub akcje		
	- inne papiery wartościowe		
	- udzielone pożyczki	0,00	0,00
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
b)	w pozostałych jednostkach	142 185,06	0,00
	- udziały lub akcje	0,00	0,00
	- inne papiery wartościowe		
	- udzielone pożyczki	142 185,06	0,00
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
c)	Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	121 060,14	2 075,08
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	121 060,14	2 075,08
	- inne środki pieniężne	0,00	0,00
	- inne aktywa pieniężne		
2	Inne inwestycje krótkoterminowe		
<b>IV</b>	<b>Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>2 495,00</b>	<b>0,00</b>
<b>C</b>	<b>NALEŻNE WPŁATY NA KAPITAŁ (FUNDUSZ) PODSTAWOWY</b>		
<b>D</b>	<b>UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE</b>		
	<b>SUMA AKTYWÓW (A + B + C + D)</b>	<b>6 616 955,46</b>	<b>1 729 718,06</b>



BILANS - P A S Y W A		31-12-2018	31-12-2017
<b>A</b>	<b>KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY (I+II+VI+VII)</b>	<b>6 375 193,38</b>	<b>1 464 602,48</b>
<b>I</b>	<b>Kapitał (fundusz) podstawowy</b>	<b>12 622 602,50</b>	<b>12 622 602,50</b>
<b>II</b>	<b>Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:</b>	<b>32 841 545,15</b>	<b>30 973 211,75</b>
	- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0,00	
<b>III</b>	<b>Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	- z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
<b>IV</b>	<b>Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:</b>	<b>3 736 666,60</b>	<b>0,00</b>
	- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		
	- na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
<b>V</b>	<b>Zysk (strata) z lat ubiegłych</b>	<b>-42 131 211,77</b>	<b>-43 196 108,77</b>
<b>VI</b>	<b>Zysk (strata) netto</b>	<b>-694 409,10</b>	<b>1 064 897,00</b>
<b>VII</b>	<b>Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego ( wielkość ujemna )</b>		
<b>B</b>	<b>ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA (I+II+III+IV)</b>	<b>241 762,08</b>	<b>265 115,58</b>
<b>I</b>	<b>Rezerwy na zobowiązania</b>	<b>36 376,55</b>	<b>38 198,20</b>
1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	36 376,55	38 198,20
2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
	- długoterminowa		
	- krótkoterminowa		
3	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
	- długoterminowe		
	- krótkoterminowe	0,00	0,00
<b>II</b>	<b>Zobowiązania długoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>107 679,44</b>
1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	
3	Wobec pozostałych jednostek	0,00	107 679,44
a)	Kredyty i pożyczki	0,00	107 679,44
b)	Z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c)	Inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
d)	inne		
<b>III</b>	<b>Zobowiązania krótkoterminowe</b>	<b>193 385,53</b>	<b>107 237,94</b>
1	Wobec jednostek powiązanych	108 973,96	0,00
a)	Z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
	- do 12 miesięcy	0,00	
	- powyżej 12 miesięcy		
b)	inne	108 973,96	0,00
2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
a)	Z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
	- do 12 miesięcy		
	- powyżej 12 miesięcy		
b)	inne		
3	Wobec pozostałych jednostek	84 411,57	107 237,94
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	
d)	Z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	70 914,69	85 340,28
	- do 12 miesięcy	70 914,69	85 340,28
	- powyżej 12 miesięcy		
e)	Zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	
f)	Zobowiązania wekslowe		
g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	0,00	9 067,98
h)	Z tytułu wynagrodzeń	13 496,88	9 786,88

HORNIGOLD REIT S.A.

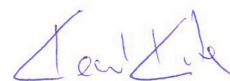
Sprawozdanie finansowe za okres od 1 stycznia 2018 r. do 31 grudnia 2018 r.

i)	inne	0,00	3 042,80
4	Fundusze specjalne	0,00	0,00
<b>IV</b>	<b>Rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>12 000,00</b>	<b>12 000,00</b>
1	Ujemna wartość firmy		
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	12 000,00	12 000,00
	- długoterminowe	0,00	0,00
	- krótkoterminowe	12 000,00	12 000,00
	<b>SUMA PASYWÓW ( A + B )</b>	<b>6 616 955,46</b>	<b>1 729 718,06</b>
<b>D</b>	<b>SUMA KONTROLNA (AKTYWA - PASYWA)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

Sporządził:

Katowice , 31/03/2019r.

Zatwierdził:



<b>RACHUNEK PRZEPIŃYWÓW PIENIĘŻNYCH</b>	<b>01.01.18 – 31.12.18</b>	<b>01.01.17 – 31.12.17</b>
<b>A.Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej</b>		
<b>I.Zysk(strata) netto</b>	-694 409,10	1 064 897,00
<b>II.Korekty razem</b>	-1 747 903,73	-1 061 060,80
1.Amortyzacja	0,00	3 000,00
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
3.Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	1 634,35	-950,00
4.Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00
5.Zmiana stanu rezerw	-1 821,65	6 200,00
6.Zmiana stanu zapasów	-643 000,00	0,00
7.Zmiana stanu należności	-1 188 369,02	-1 162 706,38
8.Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	86 147,59	68 395,58
9.Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-2 495,00	25 000,00
10.Inne korekty	0,00	0,00
<b>III.Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej ( I+/-II)</b>	<b>-2 442 312,83</b>	<b>3 836,20</b>
<b>B.Przepływy środków pieniężne netto z działalności inwestycyjnej</b>		
<b>I.Wpływy</b>	0,00	0,00
1.Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00
2.Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3.Z aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
a)w jednostkach powiązanych		
b)w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
-zbycie aktywów finansowych	0,00	
-dywidendy i udziały w zyskach		
-spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00	0,00
-odsetki		
-inne wpływy z aktywów finansowych		
4.Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00
<b>II Wydatki</b>	2 932 859,55	3 000,00
1.Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	3 000,00
2.Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych		0,00
b)w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
-nabycie aktywów finansowych	0,00	0,00
-udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	0,00
4. Inne wydatki inwestycyjne	2 932 859,55	0,00
<b>III.Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej ( I-II)</b>	<b>-2 932 859,55</b>	<b>-3 000,00</b>
<b>C.Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej</b>		
<b>I.Wpływy</b>	5 745 656,29	0,00
1.Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	5 605 000,00	0,00
2.Kredyty i pożyczki	140 656,29	0,00
3.Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
4.Inne wpływy finansowe (spłata udzielonej pożyczki)	0,00	0,00
<b>II.Wydatki</b>	251 498,85	0,00
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	107 679,44	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	1 634,35	0,00
9.Inne wypływy finansowe	142 185,06	0,00
<b>III.Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)</b>	<b>5 494 157,44</b>	<b>0,00</b>
<b>D.Przepływy pieniężne netto razem(A.III+/-B.III+/-C.III)</b>	<b>118 985,06</b>	<b>836,20</b>

HORNIGOLD REIT S.A.

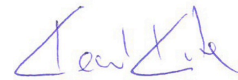
Sprawozdanie finansowe za okres od 1 stycznia 2018 r. do 31 grudnia 2018 r.

E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	118 985,06	836,20
F. Środki pieniężne na początek okresu	2 075,08	1 238,88
G. Środki pieniężne na koniec okresu(F+/-D), w tym:	121 060,14	2 075,08
- o ograniczonej możliwości dysponowania		

Sporządził:

Katowice , 31/03/2019r.

Zatwierdził:



Lp	ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM	01.01.18 – 31.12.18	01.01.17 – 31.12.17
<b>I</b>	<b>Kapitał własny na początek okresu</b>	<b>1 464 602,48</b>	<b>668 414,68</b>
	korekty błędów podstawowych		
	zmiana zasad rachunkowości		
<b>Ia</b>	<b>Kapitał własny na początek okresu, po korektach</b>	<b>1 464 602,48</b>	<b>668 414,68</b>
<b>1</b>	<b>Kapitał podstawowy na początek okresu</b>	<b>12 622 602,50</b>	<b>12 622 602,50</b>
<b>1.1</b>	<b>Zmiany kapitału podstawowego</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
a)	zwiększenie z tytułu :	0,00	0,00
	wydania udziałów / emisji akcji	0,00	0,00
	przekształcenie w spółkę akcyjną	0,00	0,00
b)	zmniejszenie z tytułu:		
	umorzenia udziałów / akcji		
	-[ ]		
<b>1.2</b>	<b>Kapitał podstawowy na koniec okresu</b>	<b>12 622 602,50</b>	<b>12 622 602,50</b>
<b>2</b>	<b>Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>2.1</b>	<b>Zmiana należnych wpłat na kapitał podstawowy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
a)	zwiększenie z tytułu :		
	-[ ]		
b)	zmniejszenie z tytułu:		
	-[ ]		
<b>2.2</b>	<b>Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu</b>		
<b>3</b>	<b>Udziały / akcje własne na początek okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
a)	zwiększenie		
b)	zmniejszenie		
<b>3.1</b>	<b>Udziały / akcje własne na koniec okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>4</b>	<b>Kapitał zapasowy na początek okresu</b>	<b>30 973 211,75</b>	<b>30 973 211,75</b>
<b>4.1</b>	<b>Zmiany kapitału zapasowego</b>	<b>1 868 333,40</b>	<b>0,00</b>
a)	zwiększenie z tytułu:	1 868 333,40	0,00
	emisji akcji powyżej wartości nominalnej	1 868 333,40	
	z podziału zysku (ustawowo)	0,00	0,00
	z podziału zysku z korekty wyniku lat ubiegłych	0,00	0,00
b)	zmniejszenie z tytułu :	0,00	0,00
	przekształcenie w spółkę akcyjną	0,00	0,00
<b>4.2</b>	<b>Kapitał zapasowy na koniec okresu</b>	<b>32 841 545,15</b>	<b>30 973 211,75</b>
<b>5</b>	<b>Kapitał z aktualizacji wyceny na początek okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>5.1</b>	<b>Zmiany kapitału z aktualizacji wyceny</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
a)	zwiększenie z tytułu:	0,00	0,00
	bieżąca aktualizacja wyceny	0,00	0,00
b)	zmniejszenie z tytułu:	0,00	0,00
	bieżąca aktualizacja wyceny	0,00	0,00
<b>5.2</b>	<b>Kapitał z aktualizacji wyceny na koniec okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>6</b>	<b>Pozostałe kapitały rezerwowe na początek okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>6.1</b>	<b>Zmiany pozostałych kapitałów rezerwowych</b>	<b>3 736 666,60</b>	<b>0,00</b>
a)	zwiększenie z tytułu:	3 736 666,60	
	Podwyższenie kapitału zakładowego	3 736 666,60	
b)	zmniejszenie z tytułu:		
	-[ ]		
<b>6.2</b>	<b>Pozostałe kapitały rezerwowe na koniec okresu</b>	<b>3 736 666,60</b>	<b>0,00</b>
<b>7</b>	<b>Zysk/(strata) z lat ubiegłych na początek okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>7.1</b>	<b>Zysk z lat ubiegłych na początek okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	korekty błędów podstawowych	0,00	0,00
	zmiana zasad rachunkowości		
<b>7.2</b>	<b>Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
a)	zwiększenie z tytułu:	0,00	0,00
	korekta wyniku lat ubiegłych	0,00	0,00

HORNIGOLD REIT S.A.

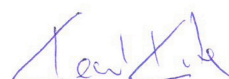
Sprawozdanie finansowe za okres od 1 stycznia 2018 r. do 31 grudnia 2018 r.

b)	zmniejszenie z tytułu:		0,00	0,00
	przeniesienie na kapitał zapasowy		0,00	0,00
<b>7.3</b>	<b>Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>7.4</b>	<b>Strata z lat ubiegłych na początek okresu</b>		<b>-42 131 211,77</b>	<b>-43 196 108,77</b>
	-korekty błędów podstawowych			0,00
	-zmiana zasad rachunkowości			
<b>7.5</b>	<b>Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach</b>		<b>-42 131 211,77</b>	<b>-43 196 108,77</b>
a)	zwiększenie z tytułu:		0,00	0,00
	przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia		0,00	
	-[ ]			
b)	zmniejszenie z tytułu:		0,00	0,00
	przeniesienia zysku z lat ubiegłych do pokrycia		0,00	0,00
	-[ ]			
<b>7.6</b>	<b>Strata z lat ubiegłych na koniec okresu</b>		<b>-42 131 211,77</b>	<b>-43 196 108,77</b>
<b>7.7</b>	<b>Zysk/(strata) z lat ubiegłych na koniec okresu</b>		<b>-42 131 211,77</b>	<b>-43 196 108,77</b>
<b>8</b>	<b>Wynik netto</b>		<b>-694 409,10</b>	<b>1 064 897,00</b>
a)	zysk netto		0,00	1 064 897,00
b)	strata netto		-694 409,10	
c)	odpisy z zysku			
<b>II</b>	<b>Kapitał własny na koniec okresu</b>		<b>6 375 193,38</b>	<b>1 464 602,48</b>
<b>III</b>	<b>Kapitał własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)</b>		<b>6 375 193,38</b>	<b>1 464 602,48</b>

Sporządził:

Katowice , 31/03/2019r.

Zatwierdził:



**DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA  
DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO**

**ZA OKRES OD 01.01.2018 DO 31.12.2018**

**I**

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

Pozycja nie wystąpiła.

2. Odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych (długoterminowe).

Stan na 01.01.2018	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na 31.12.2018
0	0	0	0	0

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.

Stan na 01.01.2018	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na 31.12.2018
55.990,00	0,00	0,00	0,00	55.990,00

## 8. Dane o strukturze akcjonariatu na 31.12.2018 r.

Inwestor	Liczba akcji	% Akcji	Liczba głosów	% Głosów
Śląskie Kamienice S.A.	89581601	70,97%	89.581.601	70,97%
Andrzej Zieliński	12894532	10,21%	12.894.532	10,21%
Pozostali	23749892	18,82%	23.749.892	18,82%
<b>Razem</b>	<b>126226025</b>	<b>100,00%</b>	<b>126.266.025</b>	<b>100,00%</b>

W dniu 10 października 2018 roku Zarząd Hornigold Reit S.A. na podstawie upoważnienia zawartego w §1 Statutu Emitenta, podjął uchwałę sprawie podwyższenia kapitału zakładowego Spółki w granicach kapitału docelowego poprzez emisję akcji serii F w trybie subskrypcji prywatnej z pozbawieniem dotychczasowych akcjonariuszy prawa poboru oraz w sprawie zmiany Statutu Spółki.

Kapitał zakładowy został podwyższony o kwotę 3.736.666,60 zł, tj. z kwoty 12.622.602,50 zł do kwoty 16.359.269,10 zł. Podwyższenie kapitału zakładowego Spółki nastąpiło w drodze emisji 37.366.666 akcji imiennych serii F o wartości nominalnej 0,10 gr każda.

Wszystkie akcje imienne serii F zostały zaoferowane a następnie objęte przez Spółkę Śląskie Kamienice S.A. z siedzibą w Katowicach, w zamian za wkład niepieniężny w postaci udziałów w nieruchomościach zabudowanych oraz lokalach mieszkalnych stanowiących odrębną nieruchomość. Cena emisyjna akcji serii F została ustalona w wysokości 0,15 gr za 1 szt. akcji. Kapitał zakładowy został zarejestrowany w marcu 2019r. przez właściwy Sąd Rejestrowy.

Akcje nie są uprzywilejowane.

9. Stany i zmiany kapitałów zapasowych i rezerwowych – zaprezentowano w zestawieniu zmian w kapitale własnym.

10. Propozycje co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za okres 01.01.2018-31.12.2018.

Zarząd proponuje pokryć stratę zyskiem lat następnych.

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 01.01.2018	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Utworzenie	Stan na 31.12.2018
Rezerwa na odroczony podatek dochodowy	36.376,55	0,00	0,00	0,00	36.376,55
<b>Razem</b>	<b>36.376,55</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>36.376,55</b>

12. Podział zobowiązań długoterminowych.



Spółka posiada zobowiązania :

- do 1 roku od dnia bilansowego – 193 385,53 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. Wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki (ze wskazaniem jego rodzaju)

Spółka nie posiada zabezpieczeń na składnikach majątku

14. Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych

- Rozliczenia międzyokresowe czynne w kwocie : 50 375,66 zł
- Rozliczenia międzyokresowe bierne w kwocie : 12 000 ,00 zł

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

Należności długoterminowe od pozostałych jednostek na kwotę 1 524 000,00 zł

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 01.01.2018 – 31.12.2018 wyniosły 2.289.270,18 PLN.

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

Sprzedaż	2018r.	2017r.
Produktów i usług	83.620,18	1.244.180,49
Towarów	2.205.650,00	0,00
<b>RAZEM</b>	<b>2.289.270,18</b>	<b>1.244.180,49</b>

2) Dane o kosztach rodzajowych.

I. Amortyzacja	0,00
II. Zużycie materiałów i energii	4.118,01
III. Usługi obce	70.819,94
IV. Podatki i opłaty, w tym:	0,00
- podatek akcyzowy	0,00
V. Wynagrodzenia	9.215,24
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	0,00
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	2.566,00
VIII. Wartość sprzedanych towarów	2.897.000,00
<b>Razem</b>	<b>2.983.719,19</b>

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 01.01.2018 – 31.12.2018 nie miały miejsca przypadki zaniechania produkcji określonych wyrobów oraz działalności. Nie przewiduje się też zaniechania działalności lub jej części w roku 2019.

HORNIGOLD REIT S.A.

Sprawozdanie finansowe za okres od 1 stycznia 2018 r. do 31 grudnia 2018 r.

6) Różnica pomiędzy wynikiem finansowym a wynikiem podatkowym.

Wyszczególnienie	01.01.2018 r.- 31.12.2018 r.	w tym działalność kapitałowa	w tym działalność pozostała
<b>Wynika finansowy brutto</b>	<b>-694 409,10</b>		<b>-694 409,10</b>
<b>Przychody zwolnione z opodatkowania</b>			
	0,00	0,00	0,00
<b>Razem</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym</b>			
<b>Razem</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych</b>			
<b>Razem</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów</b>			
Zużycie materiałów i energii	770,39		770,39
Podatek VAT	862,50		862,50
Pozostałe koszty rodzajowe	412,64		412,64
<b>Razem</b>	<b>2 045,53</b>	<b>0,00</b>	<b>2 045,53</b>
<b>Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku</b>			
Usługi obce	0,00		0,00
<b>Razem</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodu w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych</b>			
Usługi obce	0,00		0,00
<b>Razem</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Strata z lat ubiegłych</b>			
Rozliczenie straty z roku....	0,00		0,00
<b>Razem</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Inne zmiany podstawy opodatkowania</b>			

	-		
<b>Razem</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym</b>	<b>-692 363,57</b>	<b>0,00</b>	<b>-692 363,57</b>
Stawka podatku dochodowego od osób prawnych	19%	19%	19%
<b>Podatek dochodowy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Podatek odroczony i inne, w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Przypis podatkowy	0,00		
Zmiana aktywa z tytułu podatku odroczonego	0,00		
Zmiana rezerwy na podatek odroczony	0,00		
<b>RAZEM PODATEK DOCHODOWY W RZIS</b>	<b>0,00</b>		
<b>Pozostałe obciążenia wyniku finansowego, w tym:</b>	<b>0,00</b>		

- 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 od stycznia do grudnia 2018 spółka nie poniosła nakładów na niefinansowe aktywa trwałe.

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.

Do wyceny poszczególnych pozycji sprawozdania finansowego w walutach obcych użyto kursów średnich ogłoszonych przez Narodowy Bank Polski w dniu 31.12.2018 r.:

1 EUR = 4,3000 PLN

### III

Struktura środków pieniężnych.

Jednostka sporządza rachunek przepływów pieniężnych metodą pośrednią. Bilans otwarcia stanowi stan środków pieniężnych na 01.01.2018r. w kwocie 2.075,08 PLN. Kwota środków pieniężnych na dzień 31.12.2018 r. : 121.060,14 PLN. Bilansowa zmiana środków pieniężnych wynosi 118 985,06 PLN.

### IV

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 powiązanymi.

Nie zaistniały

- 3) Przeciętne zatrudnienie w okresie od 01.01.2018 do 31.12.2018 roku wyniosło: 1 osoba , w tym:

Przeciętne zatrudnienie pracowników umysłowych – 1 osoba ,

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

Rok 2018 - zarachowane	Rok 2018 - wypłacone
0,00	0,00

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

- 6) Wynagrodzenie podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych za okres 01.01.2018-31.12.2018 wyniesie 7.500,00 PLN netto za sprawozdanie jednostkowe

#### V

- 1) Znaczące zdarzenia dotyczące lat ubiegłych ujęte w sprawozdaniu finansowym za okres 01.01.18r-31.12.18r.

Nie dotyczy.

- 2) Nie wystąpiły znaczące zdarzenia po dniu bilansowym nie ujęte w sprawozdaniu finansowym za okres 01.01.18r-31.12.18r.

- 3) Nie wystąpiły zmiany w polityce rachunkowości w sprawozdaniu za okres 01.01.18r-31.12.18r.

- 4) Dane liczbowe zapewniające porównywalność danych za rok poprzedzający są przedstawione w osobnych kolumnach sprawozdania.

Nie wystąpiły.

#### VI

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

Pozycja nie zaistniała

- 2) Informacje o transakcjach z jednostkami powiązаныmi:

Sprzedaż netto wyniosła w roku 2018 – 0,00 PLN

Sprzedaż brutto wyniosła w roku 2018 – 0,00 PLN

Należności handlowe na koniec roku 2018 – 185 479,70 PLN

Należności pozostałe na koniec roku 2018 – 0,00 PLN

Zakupy netto wyniosły w roku 2018 – 0,00 PLN

Zakupy brutto wyniosły w roku 2018 – 0,00 PLN

Zobowiązania handlowe na koniec roku 2018 – 0,00 PLN

Zobowiązania pozostałe na koniec roku 2018 – 108 973,96 PLN

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

Pozycja nie dotyczy .

4) Sporządzanie sprawozdań skonsolidowanych.

Jednostka nie sporządza skonsolidowanego sprawozdania finansowego.

5) Spółka nie jest jednostka sporządzającą skonsolidowane sprawozdanie na najwyższym szczeblu.

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

**VII**

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

Nie dotyczy.

**VIII**

Nie występuje niepewność co do możliwości kontynuowania działalności Spółki.

**IX**

Inne informacje dodatkowe i końcowe mające istotny wpływ na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej i wyniku finansowego jednostki.

Nie wystąpiły.

**Inwestycje długoterminowe**

Konto	Inwestycja	Stan 01.01.2018	Zwiększenia (zakup)	Zmniejszenia (odstąpienie od transakcji zakupu)	Stan 31.12.2018
03099	Nieruchomości	2.932.859,55			2.932.859,55

HORNIGOLD REIT S.A.

Sprawozdanie finansowe za okres od 1 stycznia 2018 r. do 31 grudnia 2018 r.

### 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		121.060,14	nieograniczona możliwość dysponowania 121.060,14 PLN
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	01.01.2018 r. - 31.12.2018 r.	01.01.2017 r. - 31.12.2017 r.
<b>Odwrócenie uprzednio dokonanych odpisów aktualizujących</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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		
<b>Utworzenie odpisów aktualizujących z tytułu trwałej utraty wartości</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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.

HORNIGOLD REIT S.A.

Sprawozdanie finansowe za okres od 1 stycznia 2018 r. do 31 grudnia 2018 r.

**Przychody finansowe za okres 01.01.2018 r. - 31.12.2018 r.**

<b>Wyszczególnienie</b>	<b>Kwota</b>
Odsetki	1.528,77
<b>RAZEM</b>	<b>1.528,77</b>

**Koszty finansowe za okres 01.01.2018 r. - 31.12.2018 r.**

<b>Wyszczególnienie</b>	<b>Odsetki zapłacone</b>
Odsetki	1.634,35
<b>RAZEM</b>	<b>1.634,35</b>

HORNIGOLD REIT S.A.

Sprawozdanie finansowe za okres od 1 stycznia 2018 r. do 31 grudnia 2018 r.

HORNIGOLD REIT S.A.

Sprawozdanie finansowe za okres od 1 stycznia 2018 r. do 31 grudnia 2018 r.