

**JEDNOSTKOWY  
RAPORT KWARTALNY**



**za okres od 01.10.2023 do 31.12.2023**

**Katowice, 14.02.2024 rok**

**SPIS TREŚCI**

<b>WYBRANE DANE FINANSOWE .....</b>	<b>3</b>
<b>I. SYTUACJA FINANSOWA .....</b>	<b>4</b>
1. Komentarz Emitenta na temat okoliczności i zdarzeń istotnie wpływających na działalność, jego sytuację finansową i wyniki osiągnięte w czwartym kwartale 2023 roku .....	4
2. Stanowisko Zarządcy w sprawie możliwości zrealizowania publikowanych prognoz finansowych .....	4
<b>II. INFORMACJA DOTYCZĄCA WPROWADZANIA ROZWIĄZAŃ INNOWACYJNYCH W DZIAŁALNOŚCI EMITENTA .....</b>	<b>4</b>
<b>III. OGÓLNY OPIS PLANOWANYCH DZIAŁAŃ I INWESTYCJI EMITENTA ORAZ PLANOWANY HARMONOGRAM ICH REALIZACJI PO WPROWADZENIU JEGO INSTRUMENTÓW DO ALTERNATYWNEGO SYSTEMU OBROTU .....</b>	<b>4</b>
<b>IV. INFORMACJE O GRUPIE KAPITAŁOWEJ .....</b>	<b>4</b>
<b>V. PRODUKTY I USŁUGI OFEROWANE PRZEZ EMITENTA .....</b>	<b>5</b>
<b>VI. POZOSTAŁE INFORMACJE .....</b>	<b>5</b>
1. Akcjonariusze posiadający co najmniej 5% ogólnej liczby głosów na Walnym Zgromadzeniu .....	5
2. Zatrudnienie w Spółce .....	6
3. Informacje o zasadach przyjętych przy sporządzaniu raportu, w tym informacje o zmianach stosowanych zasad (polityki) rachunkowości .....	6
4. Oświadczenie Zarządcy .....	7
<b>VII. JEDNOSTKOWE SKRÓCONE SPRAWOZDANIE FINANSOWE EMITENTA .....</b>	<b>8</b>
1. Bilans .....	8
2. Rachunek zysków i strat .....	10
3. Rachunek przepływów pieniężnych .....	12
4. Zestawienie zmian w jednostkowym kapitale własnym .....	14

**WYBRANE DANE FINANSOWE**

WYBRANE JEDNOSTKOWE DANE FINANSOWE	Dane za okres			
	od	od	od	od
	01.10.2023	01.10.2022	01.01.2023	01.01.2022
	do	do	do	do
	31.12.2023	31.12.2022	31.12.2023	31.12.2022
Przychody ze sprzedaży	374 571,28	1 836 936,22	2 090 749,59	11 915 365,66
Zysk (strata) ze sprzedaży	237 657,94	-435 209,24	540 800,83	-709 720,70
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	237 657,94	-8 058 871,36	470 448,78	-11 498 999,20
Zysk (strata) brutto	237 598,10	-3 061 767,82	461 940,61	-14 475 869,22
Zysk (strata) netto	237 598,10	-2 469 723,00	461 940,61	-13 491 804,38
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	-6 176,40	1 693 492,32	-178 418,79	7 272 874,06
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	0,00	-1 053 155,96	0,00	-2 891 335,32
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	0,00	-1 211 193,09	172 242,39	-5 668 113,06

WYBRANE JEDNOSTKOWE DANE FINANSOWE	Dane na dzień	Dane na dzień
	31.12.2023	31.12.2022
Aktywa trwałe	16 484 788,66	16 471 809,84
Aktywa obrotowe	36 047 360,48	33 907 831,44
Aktywa razem	52 532 149,14	50 379 671,28
Zobowiązania krótkoterminowe	40 279 423,72	38 364 543,96
Zobowiązania długoterminowe	10 986 027,00	10 986 027,00
Kapitał własny	957 772,45	730 174,35

Przedstawione dane jednostkowe przedstawiają aktualną sytuację majątkową i finansową Emitenta w sposób rzetelny i kompletny.

## I. SYTUACJA FINANSOWA

### 1. Komentarz Emitenta na temat okoliczności i zdarzeń istotnie wpływających na działalność, jego sytuację finansową i wyniki osiągnięte w czwartym kwartale 2023 roku.

Osiągnięte wyniki finansowe związane są z trwającym procesem restrukturyzacji i poszukiwaniem nowych możliwości sprzedażowych.

W czwartym kwartale 2023 roku Spółka wygenerowała 374 571,28 zł przychodów ze sprzedaży, generując przy tym zysk netto w wysokości 237 598,10 zł. W analogicznym okresie 2022 roku było to odpowiednio 1 836 936,22 zł przychodów ze sprzedaży oraz 2 496 723,00 zł straty netto. Kapitał własny Emitenta na dzień 31 grudnia 2023 roku wyniósł 957 772,45 zł, na dzień 31 grudnia 2022 roku było to 730 174,35 zł.

### 2. Stanowisko Zarządy w sprawie możliwości zrealizowania publikowanych prognoz finansowych.

Emitent nie przekazywał do publicznej wiadomości prognozy wyników finansowych.

## II. INFORMACJA DOTYCZĄCA WPROWADZANIA ROZWIĄZAŃ INNOWACYJNYCH W DZIAŁALNOŚCI EMITENTA

W czwartym kwartale 2023 roku Spółka nie prowadziła działań mających na celu wprowadzenie rozwiązań innowacyjnych.

## III. OGÓLNY OPIS PLANOWANYCH DZIAŁAŃ I INWESTYCJI EMITENTA ORAZ PLANOWANY HARMONOGRAM ICH REALIZACJI PO WPROWADZENIU JEGO INSTRUMENTÓW DO ALTERNATYWNEGO SYSTEMU OBROTU

Nie dotyczy.

## IV. INFORMACJE O GRUPIE KAPITAŁOWEJ

Poniżej przedstawiono skład organów Spółki na dzień sprawozdawczy tj. 31 grudnia 2023 roku oraz na dzień publikacji raportu tj. 14 lutego 2023 roku.

ZARZĄD	
Kamil Kita	Członek Zarządu
RADA NADZORCZA	
Andrzej Zieliński	Członek Rady Nadzorczej
Sebastian Lechkun	Członek Rady Nadzorczej

Poniżej przedstawiono skład Grupy Kapitałowej Emitenta na dzień sprawozdawczy na dzień publikacji raportu tj. 14 lutego 2023 roku.

Nazwa spółki	% posiadanych udziałów/akcji przez Emitenta	% udział Emitenta w prawie głosu na WZA	Liczba posiadanych udziałów/akcji
Śląskie Kamienice S.A.	100	100	10 000 000
Hornigold Apartamenty Katowice Sp. z o.o.	100	100	6 010
Horisont Office Sp. z o.o.	100	100	200
Merlin Store Sp. z o.o.	100	100	50
Śląskie Kamienice na Kozielskiej Sp. z o.o.	100	100	10
Śląska Prohibicja S.A.	92,14	93,95	958 400
Hornigold Reit S.A.	63,83	63,83	107 666 041
Farmy Fotowoltaiki S.A.	61,19	61,19	6 472 727
Geo-Term Polska S.A.	53,22	53,22	5 966 494
Merlin Store Sp. z o.o.	50	50	25

## V. PRODUKTY I USŁUGI OFEROWANE PRZEZ 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.

W dniu 2 sierpnia 2023 roku Sądu Rejonowego Katowice – Wschód w Katowicach, X Wydział Gospodarczy wydał postanowienie o otwarciu postępowania sanacyjnego Emitenta prowadzonego pod sygnaturą akt nr KA1K/GR/3/2023. Jednocześnie Sąd wyznaczył Zarządcę, którego funkcję pełni Pan Przemysław Zalewski (nr licencji 180). Emitent dąży do osiągnięcia jak najlepszych efektów dla wierzycieli i akcjonariuszy Spółki. W dniu 13 lutego 2024 roku Emitent zakończył prace nad planem restrukturyzacyjnym i przekazał go do akt postępowania prowadzonego przez Sąd.

## VI. POZOSTAŁE INFORMACJE

### 1. Akcjonariusze posiadający co najmniej 5% ogólnej liczby głosów na Walnym Zgromadzeniu

Akcjonariusz	Liczba akcji	Udział w kapitale zakładowym	Liczba głosów	Udział w ogólnej liczbie głosów
January Ciszewski <i>wraz z podmiotami powiązanymi</i>	5 754 797	25,02	5 754 797	25,02
Petterson Sp. z o.o.	3 822 145	16,62	3 822 145	16,62
Andrzej Zieliński	3 275 570	14,24	3 275 570	14,24
Pozostali poniżej 5%	10 144 752	44,12	10 144 752	44,12
<b>RAZEM</b>	<b>22 997 264</b>	<b>100,0%</b>	<b>22 997 264</b>	<b>100,0%</b>

## 2. Zatrudnienie w Spółce.

Na dzień 31 grudnia 2023 roku zatrudnienie w Berg Holding S.A. w restrukturyzacji w przeliczeniu na pełne etaty wynosiło zero etatów.

## 3. Informacje o zasadach przyjętych przy sporządzaniu raportu, w tym informacje o zmianach stosowanych zasad (polityki) rachunkowości.

Przedmiotowe jednostkowe skrócone sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 01.10.2023 roku do 31.12.2023 roku, zostało sporządzone przy założeniu możliwości dalszej kontynuacji działalności.

Dane finansowe zawarte w raporcie kwartalnym za IV kwartał 2023 roku zostały sporządzone zgodnie z zasadami stosowanymi przez Emitenta przy sprawozdaniu rocznych sprawozdań finansowych, wynikających z ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994 r. (Dz. U. z 2018 r. poz. 395 z późniejszymi 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.

**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.

#### 4. Oświadczenie Zarządu

Zarządca Berg Holding S.A. w restrukturyzacji oświadcza, iż według jego najlepszej wiedzy wybrane informacje finansowe i dane porównywalne Emitenta sporządzone zostały zgodnie z przepisami obowiązującymi w Spółce oraz że informacje zawarte w raporcie kwartalnym przedstawiają prawdziwy obraz sytuacji majątkowo-finansowej Spółki

---

Przemysław Zalewski  
Zarządca

**VII. JEDNOSTOWE SKRÓCONE SPRAWOZDANIE FINANSOWE EMITENTA**

BILANS	Dane na dzień	Dane na dzień
	31.12.2023	31.012.2022
<b>A. Aktywa trwałe</b>	<b>16 484 788,66</b>	<b>16 471 809,84</b>
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2. Wartość firmy	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	230 597,37	232 648,55
1. Środki trwałe	230 597,37	232 648,55
2. Środki trwałe w budowie	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00
1. Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3. Od pozostałych jednostek	0,00	0,00
IV. Inwestycje długoterminowe	16 219 328,56	16 204 328,56
1. Nieruchomości	1 492 514,31	1 492 514,31
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	14 726 814,25	14 711 814,25
4. Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	34 862,73	34 826,73
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	34 862,73	34 862,73
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
<b>B. Aktywa obrotowe</b>	<b>36 047 360,48</b>	<b>33 907 831,44</b>
I. Zapasy	15 189 337,35	15 189 337,35
1. Materiały	0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	15 150 818,83	15 150 818,83
3. Produkty gotowe	38 518,52	0,00
4. Towary	0,00	0,00
5. Zaliczki na dostawy i usługi	0,00	38 518,52
II. Należności krótkoterminowe	0,00	8 567 482,86
1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	7 018 517,88
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3. Należności od pozostałych jednostek	0,00	1 548 964,98
III. Inwestycje krótkoterminowe	10 136 591,66	10 142 768,06
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	10 136 591,66	10 142 768,06
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	8 243,17	8 243,17
<b>C. Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>D. Udziały (akcje) własne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Aktywa razem</b>	<b>52 532 149,14</b>	<b>50 379 671,28</b>



BILANS	Dane na dzień	Dane na dzień
	31.12.2023	31.12.2022
<b>A. Kapitał (Fundusz) własny</b>	<b>957 772,45</b>	<b>730 174,35</b>
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	2 299 726,40	2 299 726,40
II. Kapitał (fundusz) zapasowy	16 191 336,30	16 191 336,30
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	2 100 000,00	2 100 000,00
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-19 860 888,35	-6 369 983,97
VI. Zysk (strata) netto	237 598,10	-13 391 804,38
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wartość ujemna)	0,00	0,00
<b>B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b>51 564 376,69</b>	<b>49 649 496,93</b>
I. Rezerwy na zobowiązania	298 925,97	298 925,97
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
3. Pozostałe rezerwy	298 925,97	298 925,97
II. Zobowiązania długoterminowe	10 986 027,00	10 986 027,00
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	10 986 027,00	10 986 027,00
3. Wobec pozostałych jednostek	10 986 027,00	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe	40 279 423,72	38 364 543,96
1. Wobec jednostek powiązanych	13 189 693,10	13 147 368,36
2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3. Wobec pozostałych jednostek	27 089 730,62	25 217 175,60
4. Fundusze specjalne	0,00	0,00
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
<b>Pasywa razem</b>	<b>52 532 149,14</b>	<b>50 379 671,28</b>

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT	Dane za okres 01.10.2023 - 31.12.2023	Dane za okres 01.10.2022 - 31.12.2022	Dane za okres 01.01.2023 - 31.12.2023	Dane za okres 01.01.2022 - 31.12.2022
<b>A. Przychody ze sprzedaży</b>	<b>374 571,28</b>	<b>1 836 936,22</b>	<b>2 090 749,59</b>	<b>11 915 365,66</b>
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	374 571,28	1 836 936,22	2 090 749,59	11 915 365,66
II. Zmiana stanu produktów	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>136 913,34</b>	<b>2 272 145,46</b>	<b>1 549 948,76</b>	<b>12 625 086,46</b>
I. Amortyzacja	0,00	-44 897,73	2 051,18	72 806,99
II. Zużycie materiałów i energii	298,44	556 527,38	51 448,49	6 072 313,69
III. Usługi obce	136 414,90	1 371 922,19	1 280 105,21	5 310 117,77
IV. Podatki i opłaty	200,00	124 793,33	3 547,83	189 009,74
V. Wynagrodzenia	0,00	209 898,92	175 037,69	743 516,09
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	0,00	23 510,47	18 505,86	91 325,26
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	0,00	20 291,80	19 252,50	145 996,91
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A–B)</b>	<b>237 657,94</b>	<b>-435 209,24</b>	<b>540 800,83</b>	<b>-709 720,70</b>
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>0,00</b>	<b>70 819,75</b>	<b>43 047,95</b>	<b>751 865,35</b>
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	35 772,36	0,00	35 772,36
II. Dotacje	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Inne przychody operacyjne	0,00	35 047,39	43 047,95	716 092,99
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>0,00</b>	<b>7 604 481,87</b>	<b>113 400,00</b>	<b>11 541 143,76</b>
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	6 593,87	0,00	6 593,87
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	6 885 358,17	0,00	10 202 419,22
III. Inne koszty operacyjne	0,00	802 529,83	113 400,00	1 332 130,67
<b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej</b>	<b>237 657,94</b>	<b>-8 058 871,36</b>	<b>470 448,78</b>	<b>-11 498 999,20</b>

<b>G. Przychody finansowe</b>	<b>0,00</b>	<b>7 094 861</b>	<b>0,00</b>	<b>743 643,98</b>
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Odsetki	0,00	180 718,92	0,00	418 540,67
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych	0,00	6 913 415,25	0,00	265 663,05
IV. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
V. Inne	0,00	727,02	0,00	59 440,26
<b>H. Koszty finansowe</b>	<b>59,84</b>	<b>-2 097 757,64</b>	<b>8 508,17</b>	<b>-3 720 514,00</b>
I. Odsetki	59,84	1 535 929,43	8 508,17	3 116 106,03
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	304 520,48	0,00	304 520,48
IV. Inne	0,00	257 307,73	0,00	299 887,49
<b>I. Zysk (strata) brutto</b>	<b>237 598,10</b>	<b>-3 061 767,82</b>	<b>461 940,61</b>	<b>-14 475 869,22</b>
<b>J. Podatek dochodowy</b>	<b>0,00</b>	<b>-402 094,03</b>	<b>0,00</b>	<b>-984 064,84</b>
<b>K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>L. Zysk (strata) netto</b>	<b>237 598,10</b>	<b>-2 469 723,00</b>	<b>461 940,61</b>	<b>-13 491 804,38</b>

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH	Dane za okres 01.10.2023 - 31.12.2023	Dane za okres 01.10.2022 - 31.12.2022	Dane za okres 01.01.2023 - 31.12.2023	Dane za okres 01.01.2022 - 31.12.2022
<b>A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej</b>				
I. Zysk (strata) netto	237 598,10	-8 784 891,83	461 940,61	-11 022 081,38
II. Korekty razem	-243 774,50	10 478 384,15	-640 359,40	18 294 955,44
1. Amortyzacja	0,00	70 009,30	2 051,18	117 704,72
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	0,00	58 447,96	0,00	-136 631,84
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00	6 684 064,00	0,00	6 647 752,20
5. Zmiana stanu rezerw	0,00	24 885,69	0,00	-242 130,22
6. Zmiana stanu zapasów	0,00	2 523 100,48	0,00	6 913 580,29
7. Zmiana stanu należności	-2 455 839,05	1 867 707,14	-2 455 839,05	6 811 167,12
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych z wyjątkiem pożyczek i kredytów	2 212 064,55	-768 598,05	1 813 428,47	-1 720 203,41
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	0,00	18 767,63	0,00	-96 283,42
10. Inne korekty	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej</b>	<b>-6 176,40</b>	<b>1 693 492,32</b>	<b>-178 418,79</b>	<b>7 272 874,06</b>
<b>B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej</b>				
I. Wpływy	0,00	2 492 042,95	0,00	10 328 932,17
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Zbycie aktywów finansowych	0,00	2 492 042,95	0,00	10 328 932,17
4. Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Wydatki	0,00	3 545 198,91	0,00	13 220 267,49
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Nabycie aktywów finansowych	0,00	3 545 198,91	0,00	13 220 267,49
4. Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej</b>	<b>0,00</b>	<b>-1 053 155,96</b>	<b>0,00</b>	<b>-2 891 335,32</b>

<b>C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej</b>				
<b>I. Wpływy</b>	<b>0,00</b>	<b>3 903 261,05</b>	<b>172 242,39</b>	<b>4 813 063,55</b>
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	286 935,00	0,00	323 737,50
2. Kredyty i pożyczki	0,00	3 616 326,05	172 242,39	4 489 326,05
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Inne wpływy finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>II. Wydatki</b>	<b>0,00</b>	<b>5 114 454,14</b>	<b>0,00</b>	<b>10 481 176,61</b>
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Spłaty kredytów i pożyczek	0,00	4 451 640,72	0,00	8 388 088,95
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	26 421,13	0,00	763 221,13
6. Wydatki z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	11 203,26	0,00	24 800,13
7. Płatności z tytułu umów leasingu finansowego	0,00	0,00	0,00	0,00
8. Odsetki	0,00	625 189,03	0,00	1 305 066,40
9. Inne wydatki finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej</b>	<b>0,00</b>	<b>-1 211 193,09</b>	<b>172 242,39</b>	<b>-5 668 113,06</b>
<b>D. Przepływy pieniężne netto razem</b>	<b>-6 176,40</b>	<b>-570 856,73</b>	<b>-6 176,40</b>	<b>-1 286 574,32</b>
<b>E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych</b>	<b>0,00</b>	<b>-570 856,73</b>	<b>0,00</b>	<b>-1 286 574,32</b>
<b>F. Środki pieniężne na początek okresu</b>	<b>32 040,24</b>	<b>599 027,23</b>	<b>32 040,24</b>	<b>1 314 744,82</b>
<b>G Środki pieniężne na koniec okresu</b>	<b>25 863,84</b>	<b>28 170,50</b>	<b>25 863,4</b>	<b>28 170,50</b>

ZESTAWIENIE ZMIAN W JEDNOSTKOWYM KAPITALE WŁASNYM	Dane za okres 01.10.2023 - 31.12.2023	Dane za okres 01.10.2022 - 31.12.2022	Dane za okres 01.01.2023 - 31.12.2023	Dane za okres 01.01.2022 - 31.12.2022
<b>I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu</b>	<b>730 174,35</b>	<b>16 554 303,10</b>	<b>730 174,35</b>	<b>15 586 996,31</b>
<b>I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu po korektach</b>	<b>730 174,35</b>	<b>16 554 303,10</b>	<b>730 174,35</b>	<b>15 586 996,31</b>
<b>1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu</b>	<b>2 299 726,40</b>	<b>2 299 726,40</b>	<b>2 299 726,40</b>	<b>2 299 726,40</b>
1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	2 299 726,40	2 299 726,40	2 299 726,40	2 299 726,40
<b>2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu</b>	<b>16 191 336,30</b>	<b>16 191 336,30</b>	<b>16 191 336,30</b>	<b>16 191 336,30</b>
2.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	16 191 336,30	16 191 336,30	16 191 336,30	16 191 336,30
<b>3. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
3.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	3 204 496,34	0,00	3 204 496,34
3.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	3 204 496,34	0,00	3 204 496,34
<b>4. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu</b>	<b>2 100 000,00</b>	<b>2 100 000,00</b>	<b>2 100 000,00</b>	<b>2 100 000,00</b>
4.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	2 100 000,00	2 100 000,00	2 100 000,00	2 100 000,00
<b>5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu</b>	<b>-19 860 888,35</b>	<b>-5 004 066,39</b>	<b>-19 860 888,35</b>	<b>-5 004 066,39</b>
5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
5.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00	0,00	0,00
5.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
5.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	19 860 888,35	-5 004 066,39	19 860 888,35	-5 004 066,39
5.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	19 860 888,35	-5 004 066,39	19 860 888,35	-5 004 066,39
5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	19 860 888,35	-4 967 066,39	19 860 888,35	-4 967 066,39
5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-19 860 888,35	-4 967 066,39	-19 860 888,35	-4 967 066,39
<b>6. Wynik netto</b>	<b>237 598,10</b>	<b>-11 022 081,38</b>	<b>461 940,61</b>	<b>-11 022 081,38</b>
<b>II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu</b>	<b>967 772,45</b>	<b>7 806 411,27</b>	<b>1 192 114,96</b>	<b>7 806 411,27</b>
<b>III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)</b>	<b>0,00</b>	<b>7 806 411,27</b>	<b>0,00</b>	<b>7 806 411,27</b>