

Hornigold Reit Spółka Akcyjna
Skonsolidowane sprawozdanie finansowe
za rok obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2021 r.

Hornigold Reit Spółka Akcyjna
Skonsolidowane sprawozdanie finansowe
za rok obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2021 r.

SPIS TREŚCI

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO	3
BILANS	6
RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT	9
DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA	10

1. Dane identyfikujące Spółkę dominującą

1. Nazwa Spółki

Hornigold Reit Spółka Akcyjna

2. Siedziba Spółki

ul. Kopernika 6
40-064 Katowice

3. Rejestracja w Krajowym Rejestrze Sądowym

Siedziba sądu: Sąd Rejonowy Katowice-Wschód w Katowicach, Wydział VIII Gospodarczy
Krajowego Rejestru Sądowego
Data: 26.08.2010
Numer rejestru: 0000363689
NIP: 527-262-97-14
REGON: 14241665

4. Podstawowy przedmiot i czas działalności Spółki

Hornigold Reit S.A. jest spółką notowana na rynku New Connect, która prowadzi działalność opartą na krótkoterminowym wynajmie i sprzedaży luksusowych apartamentów, stanowiących atrakcyjną alternatywę dla usług hotelarskich. Emitent oferuje 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.

5. Okres objęty sprawozdaniem

Sprawozdanie finansowe zostało przygotowane za okres od 1 stycznia 2021 r. do 31 grudnia 2021 r., natomiast dane porównawcze obejmują okres od 1 stycznia 2020 r. do 31 grudnia 2020 r.

6. Podstawa sporządzenia sprawozdania finansowego

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z Ustawą z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (tekst jedn. Dz.U.2021 poz.217) oraz Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 25.09.2009 r. w sprawie szczegółowych zasad sporządzania przez jednostki inne niż banki, zakłady ubezpieczeń społecznych i zakłady reasekuracji skonsolidowanych sprawozdań finansowych grup kapitałowych (tekst jedn. Dz.U. 2017 poz,676)

7. Dane łączne

Sprawozdanie finansowe zawiera danych łączne.

Wykaz jednostek zależnych objętych skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym:

- Hornigold Apartamenty Katowice spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
100% zaangażowania w kapitale o wysokości 6 010 000,00 zł

8. Metoda konsolidacji

Konsolidacja została dokonana metodą konsolidacji pełnej, polegającej na sumowaniu w pełnej wartości poszczególnych pozycji odpowiednich sprawozdań finansowych jednostki dominującej i jednostek zależnych, dokonaniu wyłączeń oraz innych korekt, o których mowa poniżej.

9. Wyłączenia

Wyłączenia dokonane w niniejszym sprawozdaniu Grupy Kapitałowe Hornigold Reit obejmują:
- wartość udziałów posiadanych przez jednostkę dominującą w jednostce zależnej z tą częścią wycenionych aktywów netto jednostki zależnej, która odpowiada udziałowi jednostki dominującej w jednostce zależnej na dzień rozpoczęcia sprawowania nad nimi kontroli.
- wzajemne należności i zobowiązania oraz inne rozrachunki o podobnym charakterze jednostek objętych konsolidacją
- przychody i koszty operacji gospodarczych dokonanych między jednostkami objętymi konsolidacją
- zyski lub straty powstałe w wyniku operacji gospodarczych dokonanych między jednostkami objętymi konsolidacją, zawarte w wartości aktywów podlegających konsolidacji

10. Wykaz jednostek podporządkowanych wyłączonych ze skonsolidowanego sprawozdania finansowego.

Na dzień bilansowy spółka posiadała akcje w Netsu S.A. i udziały w Kuźnica Centrum sp. z o.o., jednakże spółka dominująca nie dokonuje konsolidacji z uwagi na nieistotność danych

Wykaz spółek, w których spółka dominująca ma zaangażowanie w kapitale:

Spółka	% udziałów
Hornigold Apartamenty Katowice sp. z o.o.	100,00%
Netsu S.A.	0,17%
Kuźnica Centrum sp. z o.o.	4,41%

11. Sprawozdania finansowe stanowiące podstawę do sporządzenia skonsolidowanego sprawozdania finansowego zostały sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostki powiązane w dającej się przewidzieć przyszłości. Nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez te jednostki działalności

Wycena i prezentacja aktywów i pasywów spółki oraz ustalanie wyniku finansowego

Wartości niematerialne i prawne

Wartości niematerialne i prawne wyceniane są na dzień bilansowy w wartości początkowej pomniejszonej o odpisy amortyzacyjne, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Wartości niematerialne i prawne ujmują się w księgach według cen ich nabycia lub kosztów poniesionych na ich wytworzenie i umarza metodą liniową.

Środki trwałe

Środki trwałe wyceniane są na dzień bilansowy jako wartość początkowa pomniejszona o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Wartość początkową środków trwałych ujmują się w księgach według cen nabycia lub kosztów wytworzenia z uwzględnieniem skutków przeszacowania (aktualizacji), pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty ich wartości.

Wartość początkowa środków trwałych i dotychczas dokonane odpisy amortyzacyjne podlegają aktualizacjom na podstawie odrębnych przepisów.

Cena nabycia i koszt wytworzenia środków trwałych obejmuje ogół ich kosztów poniesionych przez jednostkę za okres budowy, montażu, przystosowania i ulepszenia do dnia przyjęcia do używania, w tym również:

- nie podlegający odliczeniu podatek od towarów i usług oraz podatek akcyzowy,
- koszt obsługi zobowiązań zaciągniętych w celu ich finansowania i związane z nimi różnice kursowe, pomniejszony o przychody z tego tytułu.

Wartość początkową stanowiącą cenę nabycia lub koszt wytworzenia środka trwałego powiększają koszty jego ulepszenia, polegającego na przebudowie, rozbudowie, modernizacji lub rekonstrukcji powodującego, że wartość użytkowa tego środka po zakończeniu ulepszenia przewyższa posiadaną przy przyjęciu do używania wartość użytkową.

Amortyzacja dokonywana jest metodą liniową i degresywną. Przy ustalaniu okresu amortyzacji i rocznej stawki amortyzacyjnej uwzględnia się okres ekonomicznej użyteczności środka trwałego oraz składników wartości niematerialnych i prawnych. W jednostce stosuje się amortyzacje bilansową i podatkową.

Poprawność przyjętych okresów oraz stawek amortyzacyjnych podlega okresowej weryfikacji. Środki trwałe o wartości do 10.000 zł księgowane są bezpośrednio w koszty.

Wyjątek stanowią środki transportu, maszyny i oprogramowanie przyjęte z leasingu. Przy zakładanym okresie użyteczności powyżej 1 roku są one przyjmowane na środki trwałe bez względu na wartość.

Środki trwałe w budowie

Środki trwałe w budowie wycenia się w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, w szczególności odsetki i różnice kursowe od zobowiązań i kredytów naliczone za czas realizacji zadania, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Odsetki i różnice kursowe od zobowiązań i kredytów naliczone po dniu oddania środka trwałego do użytkowania zwiększają odpowiednio koszty lub przychody finansowe.

Odpisy aktualizujące wartość środków trwałych i środków trwałych w budowie

W przypadku zaistnienia przyczyn powodujących trwałą utratę wartości tych aktywów odpisy dokonywane są w ciężar pozostałych kosztów operacyjnych

Inwestycje

Inwestycje obejmują aktywa nabyte w celu osiągnięcia korzyści ekonomicznych wynikających z przyrostu wartości tych aktywów, uzyskania z nich przychodów w formie odsetek, dywidend (udziałów w zyskach) lub innych pożytków, a w szczególności aktywa finansowe oraz te nieruchomości i wartości niematerialne i prawne, które nie są użytkowane przez jednostkę, lecz zostały nabyte w celu osiągnięcia tych korzyści.

Inwestycje długoterminowe wycenia się wg ceny nabycia.

Inwestycje krótkoterminowe wycenia się według ceny rynkowej albo ceny nabycia.

Należności, roszczenia i zobowiązania

Należności wycenia się na dzień bilansowy w kwocie wymagającej zapłaty, pomniejszonej o odpisy aktualizacyjne.

Wartość należności aktualizuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego, zaliczanego odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub do kosztów finansowych - zależnie od rodzaju należności, której dotyczy odpis aktualizujący.

Zobowiązania na dzień bilansowy wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty.

Zobowiązania ujmuje się w księgach 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.

Wyrażone w walutach obcych operacje gospodarcze ujmuje się w księgach rachunkowych na dzień ich przeprowadzenia odpowiednio po kursie:

- 1) faktycznie zastosowanym w tym dniu, wynikającym z charakteru operacji - w przypadku sprzedaży lub kupna walut oraz zapłaty należności lub zobowiązań,
- 2) średnim ogłoszonym dla danej waluty przez NBP z dnia poprzedzającego ten dzień - w przypadku zapłaty należności lub zobowiązań, jeżeli nie jest zasadne zastosowanie kursu, o którym mowa w punkcie powyższym, a także w przypadku pozostałych operacji.

Na dzień bilansowy należności i zobowiązania wyrażone w walutach obcych wycenia się po obowiązującym na ten dzień średnim kursie ustalonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski.

Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne

Krajowe środki pieniężne wykazuje się w wartości nominalnej.

Środki pieniężne w walutach obcych wycenia się na dzień bilansowy po obowiązującym na ten dzień średnim kursie ustalonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski.

Do rozchodu środków pieniężnych jednostka stosuje metodę FIFO.

Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów

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.

Kapitał własny

Kapitał własny wycenia się na dzień bilansowy w wartości nominalnej, ujmując w księgach wg rodzajów i zasad określonych przepisami prawa

Rezerwy na zobowiązania

Rezerwy na zobowiązania wycenia się w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości.

Rezerwy tworzone są na:

- pewne lub o dużym stopniu prawdopodobieństwa przyszłe zobowiązania, których kwotę można w sposób wiarygodny oszacować, a w szczególności na straty z transakcji gospodarczych w toku, w tym z tytułu udzielonych gwarancji, poręczeń, operacji kredytowych
- przyszłe zobowiązania spowodowane restrukturyzacją, jeżeli na podstawie odrębnych przepisów jednostka jest zobowiązana do jej przeprowadzenia lub zawarto w tej sprawie wiążące umowy, a plany restrukturyzacji pozwalają w sposób wiarygodny oszacować wartość tych przyszłych zobowiązań.

Bierne rozliczenia międzyokresowe

Biernych rozliczeń międzyokresowych dokonuje się w wysokości prawdopodobnych zobowiązań, przypadających na okres sprawozdawczy, wynikających z bieżących zdarzeń (rezerwy na zobowiązania).

Pozostałe przychody operacyjne

Do pozostałych przychodów operacyjnych zaliczamy w szczególności :

- przyznane lub otrzymane od zakładów ubezpieczeń odszkodowania za straty w składnikach majątkowych spowodowane zdarzeniami losowymi, tj. zdarzeniami niezależnymi od jednostki i jej działalności.
- przychody z tytułu sprzedaży zorganizowanej części przedsiębiorstwa
- inne zyski (przychody) spowodowane na skutek zdarzenia trudnego do przewidzenia, nie związanego z ogólnym ryzykiem gospodarczym

Pozostałe koszty operacyjne

Do pozostałych kosztów operacyjnych zaliczamy w szczególności :

- wartość szkód spowodowanych zdarzeniami losowymi oraz koszty usuwania skutków tych zdarzeń,
- straty z tytułu sprzedaży zorganizowanej części przedsiębiorstwa
- inne straty (koszty) spowodowane na skutek zdarzenia trudnego do przewidzenia, nie związanego z ogólnym ryzykiem gospodarczym

Podatek dochodowy

Podatek dochodowy wykazany w rachunku zysków i strat obejmuje część bieżącą i odroczoną. Bieżące zobowiązanie z tytułu podatku dochodowego jest naliczane zgodnie z przepisami podatkowymi.

W okresie sprawozdawczym Spółki objęte konsolidacją nie dokonały żadnych istotnych zmian zasad rachunkowości w stosunku do poprzedniego roku obrotowego, które miałyby istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy bieżącego roku obrotowego.

Przy sporządzaniu sprawozdania finansowego przyjęte zostały odpowiednie do działalności jednostki zasady rachunkowości, które były stosowane w sposób ciągły.

Katowice, dnia 30 maja 2022

Hornigold Reit

Sprawozdanie finansowe na dzień 31.12.2021, za okres 01.01.2021-31.12.2021

Bilans na dzień 31.12.2021

w złotych

rok bieżący rok poprzedni
na dzień 31.12.2021 na dzień 31.12.2020

A	AKTYWA		
A	Aktywa trwałe	30 160 448,38	25 939 288,66
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	19 838 861,12	122 295,75
1.	Środki trwałe	19 838 861,12	122 295,75
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00	0,00
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	19 829 774,41	91 989,08
c)	urządzenia techniczne i maszyny	9 086,71	11 406,67
d)	środki transportu	0,00	0,00
e)	inne środki trwałe	0,00	0,00
2.	Środki trwałe w budowie	0,00	18 900,00
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
III.	Należności długoterminowe	0,00	1 527 000,00
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	1 527 000,00
IV.	Inwestycje długoterminowe	9 905 000,00	23 964 022,55
1.	Nieruchomości	0,00	23 873 022,55
2.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3.	Długoterminowe aktywa finansowe	9 905 000,00	91 000,00
a)	w jednostkach powiązanych	9 905 000,00	91 000,00
-	udziały lub akcje	9 905 000,00	91 000,00
-	inne papiery wartościowe	0,00	0,00
-	udzielone pożyczki	0,00	0,00
-	inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
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	0,00	0,00
-	udzielone pożyczki	0,00	0,00
-	inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
c)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
-	udziały lub akcje	0,00	0,00
-	inne papiery wartościowe	0,00	0,00
-	udzielone pożyczki	0,00	0,00
-	inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
4.	Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	416 587,26	325 970,36
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	416 587,26	189 477,15
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	136 493,21
B	Aktywa obrotowe	4 509 310,70	12 295 501,35
I.	Zapasy	1 100 000,00	779 021,75
1.	Materiały	0,00	0,00
2.	Półprodukty i produkty w toku	1 090 000,00	0,00
3.	Produkty gotowe	0,00	0,00
4.	Towary	0,00	379 021,75
5.	Zaliczki na dostawy i usługi	10 000,00	400 000,00
II.	Należności krótkoterminowe	3 092 601,45	2 919 928,85
1.	Należności od jednostek powiązanych	1 938 210,77	1 933 722,35
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty :	440 539,25	8 953,03
-	do 12 miesięcy	440 539,25	8 953,03
-	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b)	inne	1 497 671,52	1 924 769,32
2.	Należności od pozostałych jednostek, 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	0,00
-	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b)	inne	0,00	0,00
3.	Należności od pozostałych jednostek	1 154 390,68	986 206,50

a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty :	799 997,41	820 854,55
-	do 12 miesięcy	799 997,41	820 854,55
-	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	89 261,98	115 703,05
c)	inne	265 131,29	49 648,90
d)	dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
III.	Inwestycje krótkoterminowe	165 342,23	8 544 939,14
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	165 342,23	8 544 939,14
a	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
-	udziały lub akcje	0,00	0,00
-	inne papiery wartościowe	0,00	0,00
-	udzielone pożyczki	0,00	0,00
-	inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b	w pozostałych jednostkach	142 185,06	142 185,06
-	udziały lub akcje	0,00	0,00
-	inne papiery wartościowe	0,00	0,00
-	udzielone pożyczki	142 185,06	142 185,06
-	inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
c	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	23 157,17	8 402 754,08
-	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	23 157,17	8 402 754,08
-	inne środki pieniężne	0,00	0,00
-	inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	151 367,02	51 611,61
C.	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00
D.	Udziały (akcje) własne	0,00	0,00
	Aktywa razem	34 669 759,08	38 234 790,01

Hornigold Reit - Sprawozdanie skonsolidowane
 Sprawozdanie finansowe na dzień 31.12.2021, za okres 01.01.2021-31.12.2021
 Bilans na dzień 31.12.2021
 w złotych

rok bieżący
 na dzień 31.12.2021

rok poprzedni
 na dzień 31.12.2020

	rok bieżący na dzień 31.12.2021	rok poprzedni na dzień 31.12.2020
PASYWA		
A. Kapitał (fundusz) własny	8 415 067,21	13 181 181,13
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	16 866 561,70	16 880 561,70
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	33 261 335,72	33 261 335,72
- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0,00	0,00
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00	0,00
- z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	0,00	0,00
- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00
- na udziały (akcje) spółki	0,00	0,00
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-38 886 348,85	-42 207 023,84
VI. Zysk (strata) netto	-2 826 481,36	5 246 307,55
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	26 254 691,87	25 053 608,88
I. Rezerwy na zobowiązania	58 329,78	0,00
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
- długoterminowa	0,00	0,00
- krótkoterminowa	0,00	0,00
3. Pozostałe rezerwy	58 329,78	0,00
- długoterminowe	0,00	0,00
- krótkoterminowe	58 329,78	0,00
II. Zobowiązania długoterminowe	18 103 264,06	12 762 696,64
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3. Wobec pozostałych jednostek	18 103 264,06	12 762 696,64
a) kredyty i pożyczki	13 338 264,06	12 762 696,64
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	4 765 000,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
d) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
e) inne	0,00	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe	8 093 098,03	12 290 912,24
1. Wobec jednostek powiązanych	3 781 556,92	1 268 953,97
a) z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności	30 586,38	100 051,47
- do 12 miesięcy	30 586,38	100 051,47
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	3 750 970,54	1 168 902,50
2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności	0,00	0,00
do 12 miesięcy	0,00	0,00
powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00
3. Wobec pozostałych jednostek	4 311 541,11	11 021 958,27
a) kredyty i pożyczki	402,07	1 829 091,10
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	4 765 000,00
c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
d) z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności	802 797,19	908 631,89
- do 12 miesięcy	802 797,19	908 631,89
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
e) zaliczki otrzymane na dostawy	2 536 771,81	2 632 467,36
f) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	878 978,16	308 350,92
h) z tytułu wynagrodzeń	14 847,44	9 242,18
i) inne	77 744,44	569 174,82
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
- długoterminowe	0,00	0,00
- krótkoterminowe	0,00	0,00
Pasywa razem	34 669 759,08	38 234 790,01

Hornigold Reit - Sprawozdanie skonsolidowane
 Sprawozdanie finansowe na dzień 31.12.2021, za okres 01.01.2021-31.12.2021
 Rachunek Zysków i Strat za okres 01.01.2021-31.12.2021

rok bieżący
 01.01.2021-
 31.12.2021

rok poprzedni
 01.01.2020-
 31.12.2020

w złotych

A.	Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:	2 545 396,78	1 578 826,47
	od jednostek powiązanych	190 069,41	63 097,06
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów i usług	2 545 396,78	1 304 626,47
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	274 200,00
B.	Koszty działalności operacyjnej	4 094 358,47	2 988 472,38
I.	Amortyzacja	97 525,66	33 627,60
II.	Zużycie materiałów i energii	1 601 436,98	358 689,78
III.	Usługi obce	1 620 223,99	1 755 939,86
IV.	Podatki i opłaty	358 057,46	263 069,32
V.	Wynagrodzenia	291 974,99	266 397,38
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	48 180,72	32 968,04
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	76 859,05	44 721,85
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	99,62	233 058,55
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży	-1 548 961,69	-1 409 645,91
D.	Pozostałe przychody operacyjne	110 911,08	56 511,92
I.	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II.	Dotacje	0,00	0,00
III.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
IV.	Inne przychody operacyjne	110 911,08	56 511,92
d.	Pozostałe koszty operacyjne	502 636,38	277 479,69
I.	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	5 481,34
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III.	Inne koszty operacyjne	502 636,38	271 998,35
e.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (F+G-H)	-1 940 686,99	-1 630 613,68
f.	Przychody finansowe	0,00	12 575 506,87
I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
a)	od jednostek powiązanych	0,00	0,00
-	w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
b)	od pozostałych jednostek, w tym:	0,00	0,00
-	w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
II.	Odsetki, w tym:	0,00	98 454,87
-	od jednostek powiązanych	0,00	0,00
III.	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	12 177 052,00
-	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
IV.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
V.	Inne	0,00	300 000,00
K.	Koszty finansowe	1 112 904,48	5 874 063,68
I.	Odsetki, w tym:	797 389,23	764 569,73
-	dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
II.	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	315 515,25	0,00
-	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
III.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
IV.	Inne	0,00	5 109 493,95
L.	Zysk (strata) brutto (I+J-K)	-3 053 591,47	5 070 829,51
M.	Podatek dochodowy	-227 110,11	-175 478,04
N.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
O.	Zysk (strata) netto (L-M-N)	-2 826 481,36	5 246 307,55

Hornigold Reit - Sprawozdanie skonsolidowane
 Sprawozdanie finansowe na dzień 31.12.2021, za okres 01.01.2021-31.12.2021
 Rachunek przepływów pieniężnych za okres 01.01.2021-31.12.2021

rok bieżący
 01.01.2021-
 31.12.2021

rok poprzedni
 01.01.2020-
 31.12.2020

w złotych

A	Z działalności operacyjnej		
I	Zysk (strata) netto	-2 826 481,36	5 246 307,55
II	Korekty razem	2 638 960,88	2 793 542,40
1	Amortyzacja	97 525,66	33 627,60
2	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
3	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	728 597,00	700 037,78
4	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	315 515,25	430 000,00
5	Zmiana stanu rezerw	58 329,78	-36 376,55
6	Zmiana stanu zapasów	-320 978,25	-144 337,18
7	Zmiana stanu należności	1 273 407,40	-73 353,12
8	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	676 936,35	367 149,55
9	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-190 372,31	-196 114,17
10	Inne korekty	0,00	1 712 908,49
III	Przeplwy pieniężne netto z działalności operacyjnej	-187 520,48	8 039 849,95
B	Z działalności inwestycyjnej		
I	Wpływy	3 131 464,42	261 692,28
1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	153 727,60
2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	3 131 464,42	0,00
3.	Z aktywów finansowych, w tym:	0,00	107 964,68
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
-	zbycie aktywów finansowych	0,00	0,00
-	dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
-	splata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00	0,00
-	odsetki	0,00	0,00
-	inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	107 964,68
-	zbycie aktywów finansowych	0,00	0,00
-	dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
-	splata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00	0,00
-	odsetki	0,00	7 282,68
-	inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	100 682,00
4.	Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00
II	Wydatki	9 774 100,00	168 616,35
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	56 100,00	123 616,35
2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3.	Na aktywa finansowe, w tym :	9 718 000,00	45 000,00
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	45 000,00
-	nabycie aktywów finansowych	0,00	45 000,00
-	udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	0,00
-	inne aktywa finansowe	0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach	9 718 000,00	0,00
-	nabycie aktywów finansowych	9 718 000,00	0,00
-	udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	0,00
-	inne aktywa finansowe	0,00	0,00
4.	Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00
III	Przeplwy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-6 642 635,58	93 075,93
C	Z działalności finansowej		0,00
I	Wpływy	654 709,38	811 668,16
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	811 668,16
2.	Kredyty i pożyczki	654 709,38	0,00
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
4.	Inne wpływy finansowe	0,00	0,00
II	Wydatki	2 204 150,23	977 006,88
1.	Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00
2.	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00
3.	Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00
4.	Splaty kredytów i pożyczek	1 498 880,44	269 686,42
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0,00	0,00
8.	Odsetki	705 269,79	707 320,46
9.	Inne wydatki finansowe	0,00	0,00
III	Przeplwy pieniężne netto z działalności finansowej	-1 549 440,85	-165 338,72
D	Przeplwy pieniężne netto razem	-8 379 596,91	7 967 587,16
E	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym	-8 379 596,91	7 967 587,16
-	zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
F	Środki pieniężne na początek okresu	8 402 754,08	435 166,92
G	Środki pieniężne na koniec okresu	23 157,17	8 402 754,08
-	o ograniczonej możliwości dysponowania	0,00	0,00

Hornigold Reit - Sprawozdanie skonsolidowane
 Sprawozdanie finansowe na dzień 31.12.2021, za okres 01.01.2021-31.12.2021
 Zestawienie zmian w kapitale własnym za okres 01.01.2021-31.12.2021

01.01.2021-
31.12.2021

01.01.2020-
31.12.2020

	01.01.2021- 31.12.2021	01.01.2020- 31.12.2020
I. Kapitał własny na początek okresu (BO)	13 181 181,13	10 775 742,59
korekty błędów podstawowych		-3 592 520,27
I.a. Kapitał własny na początek okresu (BO), po korektach	13 181 181,13	7 183 222,32
1. Kapitał podstawowy na początek okresu	16 866 561,70	16 359 269,10
1.1. Zmiany kapitału podstawowego	0,00	507 292,60
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	507 292,60
wydania udziałów/emisji akcji		507 292,60
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
1.2. Kapitał podstawowy na koniec okresu	16 866 561,70	16 866 561,70
2. Kapitał zapasowy na początek okresu	33 261 335,72	36 422 972,85
2.1. Zmiany kapitału zapasowego	0,00	-3 161 637,13
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	419 790,57
z podziału zysku (ustawowo)		115 415,01
z emisji akcji powyżej wartości nominalnej		304 375,56
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	3 581 427,70
z tytułu przekształcenia w spółkę akcyjną		3 581 427,70
2.2. Stan kapitału zapasowego na koniec okresu	33 261 335,72	33 261 335,72
3. Kapitał z aktualizacji wyceny na początek okresu	0,00	0,00
3.1. Zmiany kapitału z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
3.2. Kapitał z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00
4. Pozostałe kapitały rezerwowe na początek okresu	0,00	0,00
4.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
4.2. Pozostałe kapitały rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-36 946 716,29	-42 006 499,36
5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu		115 415,01
korekty błędów podstawowych		-11 092,57
zmiana zasad rachunkowości		
5.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	104 322,44
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	115 415,01
przeniesienie na kapitał zapasowy		115 415,01
5.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	-11 092,57
5.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	-36 946 716,29	42 121 914,37
korekty błędów podstawowych	-1 939 632,56	60 016,90
zmiana zasad rachunkowości		
5.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-38 886 348,85	42 181 931,27
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
korekty błędów podstawowych	0,00	
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
przeniesienie na kapitał zapasowy		
5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-38 886 348,85	42 181 931,27
5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-38 886 348,85	-42 193 023,84
8. Wynik netto	-2 826 481,36	5 246 307,55
a) zysk netto		5 246 307,55
b) strata netto	2 826 481,36	
c) odpisy z zysku		
II. Kapitał własny na koniec okresu (BZ)	8 415 067,21	13 181 181,13
III. Kapitał własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	8 415 067,21	13 181 181,13

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

Do Skonsolidowanego Sprawozdania Finansowego

HORNIGOLD REIT

NA DZIEŃ 31.12.2021 ZA ROK OBROTOWY TRWAJĄCY

OD DNIA 01.01.2021 DO DNIA 31.12.2021

Spis tabel dodatkowych informacji i objaśnień:

Nota 1 Zmiana wartości początkowej i umorzenia środków trwałych

Nota 2 Zmiana wartości początkowej i umorzenia wartości niematerialnych i prawnych

Nota 3 Zmiana wartości inwestycji długoterminowych

Nota 4 Struktura własności kapitału podstawowego – stan na koniec roku obrotowego

Nota 5 Zmiany stanów kapitałów zapasowego i rezerwowego

Nota 6 Rezerwy na koszty i zobowiązania

Nota 7 Odroczony podatek dochodowy

Nota 8 Czynne rozliczenia międzyokresowe

Nota 9 Struktura środków pieniężnych przyjęta do rachunku przepływów pieniężnych

Nota 10 Wykaz zobowiązań zabezpieczonych na majątku

Nota 11 Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej sporządzone metodą pośrednią

Nota 12 Wynagrodzenie firmy audytorskiej, wypłacone lub należne za rok obrotowy

Na dzień bilansowy jednostka dominująca posiadała akcje spółki Netsu S.A. i udziały w Kuźnica Centrum sp. z o.o., jednakże spółka nie dokonuje konsolidacji z tymi jednostkami z uwagi na nieistotność danych.

Nota 1 Zmiana wartości początkowej i umorzenia środków trwałych

Nazwa grupy rodzajowej środków trwałych	Wartość początkowa (brutto) – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (3 + 4 + 5)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (7 + 8 + 9)	Wartość początkowa – stan na koniec roku obrotowego (2 + 6 – 10)
		aktualizacja	przychody	przemieszczenie		zbycie	likwidacja	inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Budynki	137.023,35	0,00	600,00	19.910.907,33	19.911.507,33	0,00	81.827,78	0,00	81.827,78	19.966.702,90

Umorzenie – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (13 + 14 + 15)	Zmniejszenia umorzenia	Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego (12 + 16 – 17)	Wartość netto środków trwałych	
	aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne				stan na początek roku obrotowego (2 – 12)	stan na koniec roku obrotowego (11 – 18)
12	13	14	15	16	17	18	19	20
33.627,60	0,00	97.525,71		97.525,71	3.311,53	127.841,78	103.395,55	19.838.861,12

Nota 2 Zmiana wartości początkowej i umorzenia wartości niematerialnych i prawnych

Nazwa wartości niematerialnych i prawnych	Wartość początkowa (brutto) – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (3 + 4 + 5)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (7 + 8 + 9)	Wartość początkowa – stan na koniec roku obrotowego (2 + 6 – 10)
		aktualizacja	przychody	przemieszczenie		zbycie	likwidacja	inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Inne WNP	3.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.000,00

Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (13 + 14 + 15)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (12 + 16 – 17)	Wartość netto wartości niematerialnych i prawnych	
	aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne				stan na początek roku obrotowego (2 – 12)	stan na koniec roku obrotowego (11 – 18)
12	13	14	15	16	17	18	19	20
3.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.000,00	0,00	0,00

Nota 3 Zmiana wartości inwestycji długoterminowych

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego (wartość brutto)	Zwiększenie		Zmniejszenie		Stan na koniec roku obrotowego (wartość brutto) (2 + 3 + 4 - 5 - 6)	Wartość odpisów aktualizujących inwestycje długoterminowe				Wartość netto inwestycji długoterminowych	
		zakup	inne	sprzedaż	inne		na początek roku obrotowego	zwiększenia	zmniejszenia	na koniec roku obrotowego (8 + 9 - 10)	na początek roku obrotowego (2 - 8)	na koniec roku obrotowego (7 - 11)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Akcje Netsu SA	105.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	105.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	105.000,00	105.000,00
Udziały Kuźnica Centrum	0,00	9.800.000,00	0,00	0,00	0,00	9.800.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9.800.000,00
Razem	105.000,00	9.800.000,00	0,00	0,00	0,00	9.905.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	105.000,00	9.905.000,00

Nota 4 Struktura własności kapitału podstawowego jednostki dominującej – stan na koniec roku obrotowego

Nazwisko (nazwa) udziałowca	Liczba posiadanych przez udziałowca udziałów	Udział w głosach na WZ	Udział procentowy udziałów w kapitale zakładowym spółki w %
1	2	3	4
Berg Holding S.A.	99 466 061	58,97%	59,00 %
Andrzej Zieliński	19 144 532	11,35 %	11,35 %
January Ciszewski	11 200 000	6,64 %	6,64 %
pozostali	38 855 044	23,04%	23,04 %
Razem	168 665 617	100,00 %	100,00 %

Nota 5 Zmiany stanów kapitałów zapasowego i rezerwowego

Wyszczególnienie	Rodzaj kapitału (funduszu)		Razem (2 + 3)
	zapasowy	rezerwowo	
1	2	3	4
1. Stan na początek roku obrotowego	33.261.335,72	0,00	33.261.335,72
2. Zwiększenie w ciągu roku obrotowego, w tym:	0,00	0,00	0,00
3. Zmniejszenie w ciągu roku obrotowego, w tym:	0,00	0,00	0,00
4. Stan na koniec roku obrotowego	33.261.335,72	0,00	33.261.335,72

Nota 6 Rezerwy na koszty i zobowiązania

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia			Stan na koniec roku obrotowego (2 + 3 – 6)
			wykorzystanie (rozliczone z zobowiązaniami)	rozwiązanie (uznanie rezerwy za zbędną)	razem (4 + 5)	
1	2	3	4	5	6	7
1. Rezerwy długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Rezerwy krótkoterminowe	0,00	58 329,78	0,00	0,00	0,00	58 329,78
Razem	0,00	58 329,78	0,00	0,00	0,00	58 329,78

Nota 7 Odroczone podatek dochodowy

Wyszczególnienie	Rezerwy na odroczone podatek dochodowy		Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			
	odniesione na wynik finansowy	odniesione na kapitał (fundusz własny)	odniesione na wynik finansowy	w tym: odpisy aktualizujące aktywa	odniesione na kapitał (fundusz własny)	w tym: odpisy aktualizujące aktywa
1	2	3	4	5	6	7
1. Stan na początek roku obrotowego, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- z tytułu strat podatkowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	227.110,11	0,00	0,00	0,00
- z tytułu strat podatkowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- z tytułu strat podatkowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Stan na koniec roku obrotowego, w tym:	0,00	0,00	227 110,11	0,00	0,00	0,00
- z tytułu strat podatkowych	0,00	0,00	197 371,71	0,00	0,00	0,00

Nota 8 Czynne rozliczenia międzyokresowe

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego (2 + 3 - 4)
1	2	3	4	5
1. Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:	51.611,61	60.495,44	97.233,24	151.367,02
2. Czynne rozliczenia międzyokresowe przychodów, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00

Nota 9 Struktura środków pieniężnych przyjęta do rachunku przepływów pieniężnych

Rodzaj środków pieniężnych	Rok poprzedni	Rok bieżący	Zmiana stanu środków pieniężnych	Środki pieniężne na koniec okresu o ograniczonej możliwości dysponowania
1	2	3	4	5
Środki pieniężne w kasie	891,36	4.709,57	3.818,21	0,00
Środki pieniężne na rachunkach bankowych	8.401.862,72	18.447,60	-8.383.415,12	0,00
Inne środki pieniężne	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem środki pieniężne i ich ekwiwalenty	8.402.754,08	23.157,17	-8.379.596,91	0,00

Nota 10 Wykaz zobowiązań zabezpieczonych na majątku

WYSZCZEGÓLNIENIE	Kwota zobowiązania		Kwota zabezpieczenia			
	Na początek roku obrotowego	Na koniec roku obrotowego	Ogółem		W tym na środkach trwałych	
			Na początek roku obrotowego	Na koniec roku obrotowego	Na początek roku obrotowego	Na koniec roku obrotowego
Hipoteka	14 591 787,74 zł	13 338 264,06 zł	24 896 000,00 zł	24 896 000,00 zł	Katowice ul. Drzymały 4, Kopernika 6, Katowice KA1K/00000217/6	
Hipoteka (zobowiązanie Hornigold Reit S.A.)	5 065 000,00 zł	5 065 000,00 zł	6 078 000,00 zł	6 078 000,00 zł	Katowice ul. Drzymały 4, Kopernika 6, Katowice	
WYSZCZEGÓLNIENIE	Kwota zobowiązania		Kwota zabezpieczenia			
	Na początek roku obrotowego	Na koniec roku obrotowego	Ogółem		W tym na środkach trwałych	
			Na początek roku obrotowego	Na koniec roku obrotowego	Na początek roku obrotowego	Na koniec roku obrotowego
Hipoteka (zobowiązanie berg Holding S.A.)	800 000,00 zł	800 000,00 zł	960 000,00 zł	960 000,00 zł	Chorzów, ul. Dąbrowskiego 48 KA1C/00042273/4, KA1C/00042274/1	
Hipoteka	0	0	550 000,00 zł	550 000,00 zł	Chorzów, ul. Dąbrowskiego 48 KA1C/00042273/4, KA1C/00042274/1	

Nota 11 Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej sporządzone metodą pośrednią

Wyszczególnienie	Poprzedni rok obrotowy	Bieżący rok obrotowy
1	2	3
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I. Zysk (strata) netto	5.246.307,56	-2.826.481,36
II. Korekty razem	2.793.542,40	2.638.960,88
1. Amortyzacja	33.627,60	97.525,66
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	700.037,78	728.597,00
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	430.000,00	315.515,25
5. Zmiana stanu rezerw	-36.376,55	58.329,78
6. Zmiana stanu zapasów	-144.337,18	-320.978,25
7. Zmiana stanu należności	-73.353,12	1.241.380,66
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	367.149,55	708.963,09
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-196.114,17	-190.372,31
10. Inne korekty	1.712.908,49	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I +/- II)	8.039.849,95	-187.520,48

Nota 12 Wynagrodzenie firmy audytorskiej, wypłacone lub należne za rok obrotowy

Wyszczególnienie	Wynagrodzenie ogółem	W tym	
		wypłacone	należne
1	2	3	4
Badanie ustawowe w rozumieniu art. 2 pkt 1 ustawy o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym	10.000,00	0,00	10.000,00
Inne usługi atestacyjne	0,00	0,00	0,00
Usługi doradztwa podatkowego	0,00	0,00	0,00
Pozostałe usługi	0,00	0,00	0,00