

KATOWICE, 7 LISTOPADA 2022

SKORYGOWANY JEDNOSTKOWY

RAPORT KWARTALNY

ZA OKRES 01.04.2022 – 30.06.2022

Berg
HOLDING 

Spis treści:

1. List Prezes Zarządu do Akcjonariuszy.....	3
2. Podstawowe informacje o Emitencie i jego Grupie Kapitałowej	4
3. Informacja o strukturze akcjonariatu Emitenta.....	6
4. Opis organizacji grupy kapitałowej Emitenta.....	7
5. Informacje o zasadach przyjętych przy sporządzaniu raportu.....	33
6. Kwartalne skrócone sprawozdanie finansowe Emitenta.....	35
7. Komentarz Emitenta.....	43
8. Opis stanu realizacji działań i inwestycji Emitenta.....	45
9. Informacje dotyczące liczby osób zatrudnionych.....	48



Szanowni Państwo, Drodzy Akcjonariusze,

przekazuję na Państwa ręce jednostkowy raport okresowy za drugi kwartał 2022 roku. Prezentowany okres to czas, w którym przyszło nam się mierzyć z pierwszymi skutkami rekordowej inflacji, w postaci znaczącego wzrostu kosztów materiałów i energii oraz usług obcych. W odpowiedzi na otaczające nas realia w czerwcu br. zaktualizowaliśmy strategię rozwoju Emitenta obejmującą nową perspektywę czasową do 2024 roku. Dotychczasowe kluczowe kierunki rozwoju stanowią fundament dla nowych celów strategicznych w tym m.in. budowy 5- 15 farm fotowoltaicznych, debiutu spółek Farmy Fotowoltaiki i NETSU na rynku NewConnect, rozpoczęcie działalności deweloperskiej czy zakupu czterech kolejnych budynków i wzmocnieniu segmentu nieruchomości biurowo-usługowych.

Nieprzerwanie rozwijamy nasze spółki zależne i stowarzyszone. Farmy Fotowoltaiki są w trakcie realizacji projektu Nagoszyn tj. budowy instalacji elektrowni słonecznej o mocy 1 MW. Ponadto w prezentowanym okresie sprawozdawczym spółka zawarła umowę inwestycyjną na mocy, której Farmy Fotowoltaiki zobowiązały się do doprowadzenia do podwyższenia kapitału zakładowego w drodze emisji nowej serii akcji, celem ich objęcia przez Inwestora specjalizującego się w realizacji projektów energetycznych w obszarze OZE. Z kolei NETSU w drugim kwartale br. zawarło umowę w sprawie dystrybucji magazynów energii MTR CELLS K10.

Zapraszam Państwa do zapoznania się z raportem Berg Holding za II kwartał 2022 roku oraz do uważnego śledzenia poczynąń naszego zespołu w kolejnych kwartałach.

Z poważaniem,

Ofka Piechniczek
Prezes Zarządu

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

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

OPIS DZIAŁALNOŚCI EMITENTA

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

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

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

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

Nazwa spółki	% posiadanych udziałów/akcji przez Emitenta	Udział Emitenta w prawie głosu na Walnym Zgromadzeniu	Liczba posiadanych udziałów/akcji
Śląskie Kamienice S.A.	100%	100%	10 000 000
Śląskie Kamienice na Kozielskiej sp. z o.o.	100%	100%	10
Sension sp. z o.o.	100%	100%	60
Merlin Store sp. z o.o.	100%	100%	50
Śląska Prohibicja S.A.	96,14%	98,07%	1 000 000
SP Produkcja Sp. z o.o.	96%	96%	1 397
Geo-Term Polska S.A. w restrukturyzacji	79,77%	79,77%	966 494
Farmy Fotowoltaiki S.A.	63,29%	63,29%	6 694 961
Hornigold Reit S.A.	58,97%	58,97%	99 466 041

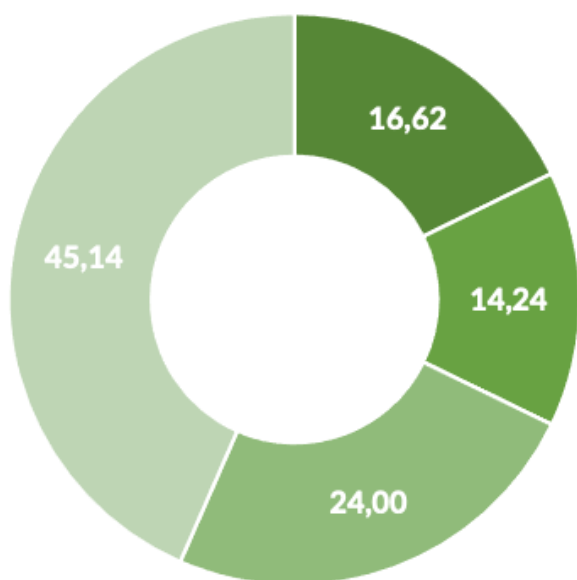
Na dzień publikacji niniejszego raportu w skład spółek stowarzyszonych z Emitentem wchodzi następujące podmioty:

Nazwa spółki	% posiadanych udziałów/akcji przez Emitenta	Udział Emitenta w prawie głosu na Walnym Zgromadzeniu	Liczba posiadanych udziałów/akcji
NETSU S.A.	30,65%	30,65%	3 774 097
Merlin Group S.A.	25%	25%	102.853.067
Elon Motors S.A.	21%	21%	210 000
HUS S.A.	11,11%	11,11%	111 100
Frame Home Sp. z o.o.	10,4%	10,4%	525

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

STRUKTURA AKCJONARIATU EMITENTA

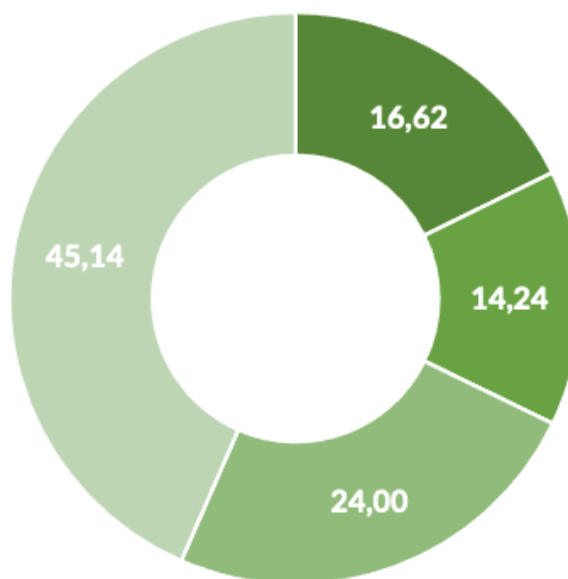
na dzień 30 czerwca 2022 r.



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

STRUKTURA AKCJONARIATU EMITENTA

na dzień 16 sierpnia 2022 r.



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

NIERUCHOMOŚCI

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

ŚLĄSKIE KAMIENICE S.A.

Siedziba: **Katowice**

KRS: **0000873411**

Kapitał zakładowy: **1 000 000 PLN**

Udział Emitenta w ogólnej liczbie głosów na WZ:

100 proc.

Udział Emitenta w kapitale zakładowym spółki:

100 proc.



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

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

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

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

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

	01.04.2022 30.06.2022	01.04.2021 30.06.2021	narastająco 01.01.2022 30.06.2022	narastająco 01.01.2021 30.06.2021
Przychody ze sprzedaży	31 072,74	0,00	231 455,11	0,00
Zysk (strata) ze sprzedaży	-304 996,86	-285 995,53	-324 021,38	-285 995,53
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	-306 185,75	-285 944,73	-324 573,09	-285 944,73
Zysk (strata) brutto	-507 541,91	-278 173,03	-524 341,28	-278 173,03
Zysk (strata) netto	-507 541,91	-278 173,03	-524 493,28	-278 173,03
Aktywa razem	5 200 681,00	831 736,74	5 200 681,00	0,00
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	5 577 639,23	106 834,88	5 577 639,23	106 834,88
Kapitał (fundusz) akcyjny	1 000 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00
Kapitał własny	146 147,58	724 901,86	146 147,58	724 901,86

NIERUCHOMOŚCI

ŚLĄSKIE KAMIENICE NA KOZIELSKIEJ Sp. z o.o.

Siedziba: **Katowice**

KRS: **0000850502**

Kapitał zakładowy: **10 000 PLN**

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

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



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

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

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

	01.04.2022 30.06.2022	01.04.2021 30.06.2021	narastająco 01.01.2022 30.06.2022	narastająco 01.01.2021 30.06.2021
Przychody ze sprzedaży	24 789,40	0,00	50 270,80	0,00
Zysk (strata) ze sprzedaży	10 302,03	-11 332,77	23 148,36	-17 106,28
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	-5 089,88	1 451 667,13	7 271,95	-17 106,18
Zysk (strata) brutto	-98 486,81	1 377 332,52	-161 173,99	-64 582,78
Zysk (strata) netto	-98 486,81	1 377 332,52	-161 173,99	-64 582,78
Aktywa razem	6 849 345,04	6 263 000,00	6 849 345,04	6 263 000,00
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	5 897 760,95	5 342 524,57	5 897 760,95	5 342 524,57
Kapitał (fundusz) akcyjny	10 000,00	10 000,00	10 000,00	10 000,00
Kapitał własny	951 584,09	1 319 131,54	951 584,09	1 319 131,54

TECHNOLOGIE



FARMY FOTOWOLTAIKI S.A.

Siedziba: **Katowice**

KRS: **0000854253**

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

Udział Emitenta w ogólnej liczbie głosów na WZ:
63,29 proc.

Udział Emitenta w kapitale zakładowym spółki:
63,29 proc.

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

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

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

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

	01.04.2022 30.06.2022	01.04.2021 30.06.2021	narastająco 01.01.2022 30.06.2022	narastająco 01.01.2021 30.06.2021
Przychody ze sprzedaży	0,00	0,00	0,00	0,00
Zysk (strata) ze sprzedaży	-49 667,58	98 082,79	-78 564,92	-54 392,69
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	-50 998,52	98 083,98	-79 895,63	-54 389,66
Zysk (strata) brutto	-36 856,83	102 360,04	-51 656,95	-48 803,64
Zysk (strata) netto	-38 129,83	101 956,39	-54 212,95	-50 183,92
Aktywa razem	4 833 510,29	1 936 102,02	4 833 510,29	1 936 102,02
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	215 833,61	232 033,92	215 833,61	232 033,92
Kapitał (fundusz) akcyjny	1 057 846,20	1 003 846,20	1 057 846,20	1 003 846,20
Kapitał własny	4 617 676,68	4 810 267,66	4 617 676,68	4 810 267,66

TECHNOLOGIE



GEO-TERM POLSKA S.A. w restrukturyzacji

Siedziba: **Oświęcim**

KRS: **0000426336**

Kapitał zakładowy: **121 155,00 PLN**

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

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

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

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

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

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

	01.04.2022 30.06.2022	01.04.2021 30.06.2021*	narastająco 01.01.2022 30.06.2022	narastająco 01.01.2021 30.06.2021*
Przychody ze sprzedaży	0,0	39,9	0,0	76,8
Zysk (strata) ze sprzedaży	-22,5	-48,2	-34,8	-171,1
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	-22,5	-141,4	-34,8	-427,4
Zysk (strata) brutto	-22,5	-141,8	-34,8	-427,8
Zysk (strata) netto	-22,5	-141,8	-34,8	-427,8
Aktywa razem	526,2	412,8	526,2	412,8
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	3 084,8	3 100,0	3 084,8	3 100,0
Kapitał (fundusz) akcyjny	121,2	121,2	121,2	121,2
Kapitał własny	-2 558,6	-2 687,2	-2 558,6	-2 687,2

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

HORECA



ŚLĄSKA PROHIBICJA S.A.

Siedziba: **Katowice**

KRS: **0000804978**

Kapitał zakładowy: **104 017,40 PLN**

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

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

SP PRODUKCJA Sp. z o.o.

Siedziba: **Katowice**

KRS: **0000654315**

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

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

Udział Emitenta w kapitale zakładowym spółki:
96 proc.

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

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

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

Restauracja ŚLĄSKA PROHIBICJA



* źródło: Emitent

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

	01.04.2022 30.06.2022	01.04.2021 30.06.2021	narastająco 01.01.2022 30.06.2022	narastająco 01.01.2021 30.06.2021
Przychody ze sprzedaży	2 320 845,52	967 267,23	4 263 745,66	1 589 755,79
Zysk (strata) ze sprzedaży	442 785,35	-24 934,57	739 661,63	31 365,53
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	442 380,90	-23 088,64	741 443,55	33 222,90
Zysk (strata) brutto	437 603,04	-33 197,14	729 060,30	12 005,66
Zysk (strata) netto	433 355,04	-28 762,14	720 564,30	12 005,66
Aktywa razem	5 676 625,16	4 503 218,22	5 676 625,16	4 503 218,22
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	3 564 385,47	4 247 169,52	3 564 385,47	4 247 169,52
Kapitał (fundusz) akcyjny	104 017,40	104 017,40	104 017,40	104 017,40
Kapitał własny	2 112 239,69	740 089,51	2 112 239,69	740 089,51

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

	01.04.2022 30.06.2022	01.04.2021 30.06.2021	narastająco 01.01.2022 30.06.2022	narastająco 01.01.2021 30.06.2021
Przychody ze sprzedaży	0,00	0,00	0,00	0,00
Zysk (strata) ze sprzedaży	-401 325,58	-166 814,18	-620 211,45	-335 182,10
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	-401 325,67	-165 470,08	-598 718,32	-331 489,63
Zysk (strata) brutto	-426 526,94	-190 578,13	-647 737,61	-383 465,93
Zysk (strata) netto	-426 526,94	-190 578,13	-647 737,61	-383 465,93
Aktywa razem	2 096 186,01	2 133 941,02	2 096 186,01	2 133 941,02
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 952 672,40	3 693 830,56	1 952 672,40	3 693 830,56
Kapitał (fundusz) akcyjny	1 462 000,00	1 462 000,00	1 462 000,00	1 462 000,00
Kapitał własny	143 513,61	1 837 534,69	143 513,61	1 837 534,69

HORECA



HORNIGOLD REIT S.A.

Siedziba: **Katowice**

KRS: **0000363689**

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

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

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

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

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

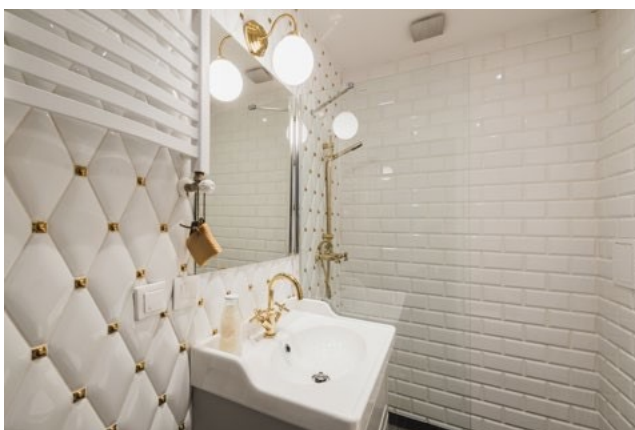
Emitent planuje rozpoczęcie konsolidacji danych finansowych spółki z grupy kapitałowej od dnia, w którym przychody z działalności będą stanowiły istotny udział w wyniku finansowym Grupy Kapitałowej Emitenta lub zaistnieją inne zdarzenia uzasadniające odstąpienie od wyłączenia od konsolidacji wyników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

Apartamenty w centrum Katowic



* źródło: Emitent

Apartamenty w katowickim Nikiszowcu



* źródło: Emitent

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

	01.04.2022 30.06.2022	01.04.2021 30.06.2021	narastająco 01.01.2022 30.06.2022	narastająco 01.01.2021 30.06.2021
Przychody ze sprzedaży	231 150,46	292 329,16	247 022,21	321 064,04
Zysk (strata) ze sprzedaży	-53 827,06	-241 610,56	-105 726,59	-555 288,84
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	-100 020,24	-316 828,36	-159 626,14	-630 563,61
Zysk (strata) brutto	-261 716,76	-326 019,90	-321 955,07	-656 672,67
Zysk (strata) netto	-261 716,76	-424 007,02	-321 955,07	-754 659,79
Aktywa razem	18 867 443,08	21 969 816,94	18 867 443,08	21 969 816,94
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	8 882 137,63	8 930 052,08	8 882 137,63	8 930 052,08
Kapitał (fundusz) akcyjny	16 866 561,70	16 866 561,70	16 866 561,70	16 866 561,70
Kapitał własny	9 985 305,45	13 039 764,86	9 985 305,45	13 039 764,86

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

	01.04.2022 30.06.2022	01.04.2021 30.06.2021	narastająco 01.01.2022 30.06.2022	narastająco 01.01.2021 30.06.2021
Przychody ze sprzedaży	1 041 257,78	2 503 431,29	1 575 294,61	2 694 703,31
Zysk (strata) ze sprzedaży	77 449,15	-635 470,85	96 357,23	-1 057 898,78
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	-44 805,17	-706 758,45	77 200,05	-1 170 556,84
Zysk (strata) brutto	-549 877,35	-737 497,82	-644 407,88	-1 635 655,98
Zysk (strata) netto	-549 877,35	-835 484,94	-644 407,88	-1 733 643,10
Aktywa razem	33 865 871,74	38 093 456,67	33 865 871,74	38 093 456,67
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	26 389 981,17	26 588 248,95	26 389 981,17	26 588 248,95
Kapitał (fundusz) akcyjny	16 866 561,70	16 880 561,70	16 866 561,70	16 880 561,70
Kapitał własny	7 475 890,57	11 505 207,72	7 475 890,57	11 505 207,72

E-COMMERCE

SENSION SP. Z O.O.

Siedziba: **Katowice**

KRS: **0000867369**

Kapitał zakładowy: **60 000,00 PLN**

Udział Emitenta w ogólnej liczbie głosów na WZ:

100 proc.

Udział Emitenta w kapitale zakładowym spółki:

100 proc.

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

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

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

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

	01.04.2022 30.06.2022	01.04.2021 30.06.2021	narastająco 01.01.2022 30.06.2022	narastająco 01.01.2021 30.06.2021
Przychody ze sprzedaży	11 243,70	0,00	11 243,70	0,00
Zysk (strata) ze sprzedaży	-158 987,05	-1 808,72	-241 583,13	-1 808,72
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	-160 315,31	-1 808,72	-242 911,39	-1 808,72
Zysk (strata) brutto	-160 315,31	-1 808,72	-242 911,41	-1 808,72
Zysk (strata) netto	-160 315,31	-1 808,72	-237 361,41	-1 808,72
Aktywa razem	46 062,32	0,00	46 062,32	0,00
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	231 441,54	1 168,50	231 441,54	1 168,50
Kapitał (fundusz) akcyjny	60 000,00	60 000,00	60 000,00	60 000,00
Kapitał własny	-185 379,22	58 156,24	-185 379,22	58 156,24

E-COMMERCE

MERLIN STORE SP. Z O.O.

Siedziba: **Katowice**

KRS: **0000961946**

Kapitał zakładowy: **5 000,00 PLN**

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

Udział Emitenta w kapitale zakładowym spółki:
100 proc.

Przedmiotem działalności spółki jest działalność związana ze wsparciem realizowanych projektów w branży e-commerce. Spółka powstała w I kwartale 2022 roku.

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

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

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

	01.04.2022 30.06.2022	01.01.2021 30.06.2021*	narastająco 01.01.2022 30.06.2022	narastająco 01.01.2021 30.06.2021*
Przychody ze sprzedaży	0,00	-	0,00	-
Zysk (strata) ze sprzedaży	0,00	-	0,00	-
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	0,00	-	0,00	-
Zysk (strata) brutto	0,00	-	0,00	-
Zysk (strata) netto	0,00	-	0,00	-
Aktywa razem	5 000,00	-	5 000,00	-
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	0,00	-	0,00	-
Kapitał (fundusz) akcyjny	5 000,00	-	5 000,00	-
Kapitał własny	5 000,00	-	5 000,00	-

* Emitenta nie publikuje danych za II kwartał 2021 roku spółki zależnej Merlin Store Sp. z o.o. z uwagi na fakt, że spółka zależna powstała w I kwartale 2022 roku.



NETSU S.A.

Siedziba: **Katowice**

KRS: **0000672989**

Udział Emitenta w ogólnej liczbie głosów na WZ:

30,65 proc.

Udział Emitenta w kapitale zakładowym spółki:

30,65 proc.

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



Merlin Group S.A.

Siedziba: **Warszawa**

KRS: **0000403289**

Udział Emitenta w ogólnej liczbie głosów na WZ:

25,00 proc.

Udział Emitenta w kapitale zakładowym spółki:

25,00 proc.

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



ELON MOTORS S.A.

Siedziba: **Gdańsk**

KRS: **0000750153**

Udział Emitenta w ogólnej liczbie głosów na WZ:

21,00 proc.

Udział Emitenta w kapitale zakładowym spółki:

21,00 proc.

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

HUS S.A.

Siedziba: **Katowice**

KRS: **0000886869**

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

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



Przedmiot działalności spółki HUS S.A. obejmuje m.in. sprzedaż domów w technologii szkieletowej w Europie Środkowo-Wschodniej, inwestycje wspólnie z inwestorami w projekty domów wielorodzinnych w technologii szkieletowej, prowadzenie prac badawczo-rozwojowych w zakresie budownictwa szkieletowego oraz współpracę z Emitentem w zakresie dystrybucji pomp ciepła, instalacji fotowoltaicznych oraz magazynów energii.

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

FRAME HOME SP. Z O.O.

Siedziba: **Warszawa**

KRS: **0000598610**

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

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



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

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

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

w tym informacje o zmianach stosowanych zasad
(polityki) rachunkowości

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

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

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

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

w tym informacje o zmianach stosowanych zasad
(polityki) rachunkowości

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

a) środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne – według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także o odpisy z tytułu utraty wartości,

b) środki trwałe w budowie – w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości,

c) inwestycje krótkoterminowe – według ceny nabycia lub ceny (wartości) rynkowej, zależnie od tego, która z nich jest niższa, a krótkoterminowe inwestycje, dla których nie istnieje aktywny rynek w inny sposób określonej wartości godziwej,

d) inwestycje długoterminowe - według wiarygodnie określonej wartości godziwej. Spółka do wyceny stosuje dwa modele wyceny tj. wg kursu alternatywnego rynku obrotu New Connect na dzień bilansowy lub po cenie średnio-kwartalnej - w zależności od tego która z nich jest niższa. Nieruchomości inwestycyjne w cenie rynkowej lub inaczej określonej wartości godziwej,

e) rzeczowe składniki aktywów obrotowych – według cen nabycia lub kosztów wytworzenia nie wyższych od cen ich sprzedaży netto na dzień bilansowy,

f) należności i udzielone pożyczki – w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem ostrożności,

g) zobowiązania – w kwocie wymagającej zapłaty, przy czym zobowiązania finansowe, których uregulowanie zgodnie z umową następuje drogą wydania aktywów finansowych innych niż środki pieniężne lub wymiany na instrumenty finansowe – według wartości godziwej,

h) rezerwy – w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości,

i) kapitały (fundusze) własne oraz pozostałe aktywa i pasywa – w wartości nominalnej.

Pozycja [w zł]	Stan na dzień	Stan na dzień
	30.06.2022	30.06.2021
AKTYWA		
A. Aktywa trwałe	21 213 382,41	46 360 243,20
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	252 251,79	354 565,04
1. Środki trwałe	252 251,79	241 488,68
2. Środki trwałe w budowie	0,00	113 076,36
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 jednostek pozostałych	0,00	0,00
IV. Inwestycje długoterminowe	20 641 196,32	46 005 678,16
1. Nieruchomości	338 000,00	24 455 821,24
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Długotrwałe aktywa finansowe	20 303 196,32	21 549 856,92
4. Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	319 934,30	0,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	319 934,30	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe	40 765 715,81	26 979 256,68
I. Zapasy	24 269 709,26	713 875,37
1. Materiały	0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	23 991 691,91	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00
4. Towary	0,00	25 491,20
5. Zaliczki na dostawy	278 017,35	688 384,17

II. Należności krótkoterminowe	9 398 699,05	13 366 604,00
1. Należności od jednostek powiązanych	8 266 060,19	2 329 327,84
2. Należności od jednostek pozostałych, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3. Należności od jednostek pozostałych	1 132 638,86	11 037 276,16
III. Inwestycje krótkoterminowe	6 851 432,78	12 499 350,46
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	6 851 432,78	3 573 034,67
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	8 926 315,79
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	245 874,72	399 426,85
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	1 471 961,56
D. Udziały (akcje) własne	0,00	0,00
AKTYWA RAZEM	61 979 098,22	74 811 461,44
A. Kapitał (fundusz) własny	16 554 303,10	22 131 674,82
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	3 204 496,34	6 825 733,07
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	2 100 000,00	2 100 000,00
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-5 004 066,39	-3 378 183,51
VI. Zysk (strata) netto	-2 237 189,55	-1 906 937,44
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	45 424 795,12	52 679 786,62
I. Rezerwy na zobowiązania	872 477,96	2 646 473,96
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	846 157,65	2 625 863,96
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
3. Pozostałe rezerwy	26 320,31	20 610,00
II. Zobowiązania długoterminowe	10 711 244,83	13 961 375,92
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Wobec jednostek pozostałych, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3. Wobec jednostek pozostałych	10 711 244,83	13 961 375,92
III. Zobowiązania krótkoterminowe	33 591 042,93	36 043 348,37
1. Wobec jednostek powiązanych	5 728 257,43	6 029 054,59
2. Wobec jednostek pozostałych, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3. Wobec jednostek pozostałych	27 862 785,50	30 014 293,78
4. Fundusze specjalne	0,00	0,00
IV. Rozliczenia międzyokresowe	250 029,40	28 588,37
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	250 029,40	28 588,37
PASYWA RAZEM	61 979 098,22	74 811 461,44

Pozycja [w zł]	II kwartał 2022	II kwartał 2021	2022 narastająco	2021 narastająco
	01.04 - 30.06.2022 r.	01.04- 30.06.2021 r.	01.01 - 30.06.2022 r.	01.01 - 30.06.2021 r.
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	2 111 187,86	4 733 730,30	6 984 638,15	6 702 136,28
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	2 111 187,86	5 184 088,60	6 984 638,15	6 702 136,28
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	-450 358,30	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. Koszty działalności operacyjnej	2 705 722,64	4 930 881,03	7 019 270,29	8 207 475,66
I. Amortyzacja	33 330,48	18 099,12	47 695,42	41 135,90
II. Zużycie materiałów i energii	1 066 829,50	111 278,49	3 773 216,19	288 870,98
III. Usługi obce	1 339 156,79	493 366,56	2 679 099,31	1 776 396,67
IV. Podatki i opłaty	34 702,76	81 369,13	52 817,84	190 619,69
V. Wynagrodzenia	176 344,73	135 401,54	340 059,86	287 174,28
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	20 671,10	4 007,23	45 756,72	9 519,55
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	34 687,28	74 283,96	80 624,95	155 426,46
VIII. Wartość nabycia sprzedanych towarów i materiałów	0,00	4 013 075,00	0,00	5 458 332,13
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-594 534,78	-197 150,73	-34 632,14	-1 505 339,38
D. Pozostałe przychody operacyjne	20 482,13	161 393,24	652 705,09	184 379,74
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	149 252,87	0,00	149 252,87
IV. Inne przychody operacyjne	20 482,13	12 140,37	652 705,09	35 126,87
E. Pozostałe koszty operacyjne	795 929,86	3 385 150,50	2 443 127,43	3 862 321,53
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	545 833,42	3 208 812,81	1 976 073,66	3 573 838,70
III. Inne koszty operacyjne	250 096,44	176 337,69	467 053,77	288 482,83
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-1 369 982,51	-3 420 907,99	-1 825 054,48	-5 183 281,17

Pozycja [w zł]	II kwartał 2022	II kwartał 2021	2022 narastająco	2021 narastająco
	01.04 - 30.06.2022 r.	01.04 - 30.06.2021 r.	01.01 - 30.06.2022 r.	01.01 - 30.06.2021 r.
G. Przychody finansowe	280 632,16	1 951 439,45	323 801,46	4 667 644,62
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Odsetki	221 917,68	43 141,97	228 775,18	43 163,54
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych	0,00	1 906 430,00	36 311,80	4 622 613,60
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
V. Inne	58 714,48	1 867,48	58 714,48	1 867,48
H. Koszty finansowe	1 020 669,47	908 147,34	1 138 276,55	1 438 743,81
I. Odsetki	985 779,10	890 409,95	1 102 662,47	1 409 520,30
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Inne	34 890,37	17 737,39	35 614,08	29 223,51
I. Zysk (strata) brutto (I±J)	-2 110 019,82	-2 377 615,88	-2 639 529,57	-1 954 380,36
J. Podatek dochodowy	-482 956,26	21 912,00	-19 119,26	-47 422,92
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00	-383 220,76	0,00
L. Zysk (strata) netto	-1 627 063,56	-2 399 527,88	-2 237 189,55	-1 906 937,44

Pozycja [w zł]	II kwartał 2022	II kwartał 2021	2022 narastająco	2021 narastająco
	01.04 - 30.06.2022 r.	01.04 - 30.06.2021 r.	01.01 - 30.06.2022 r.	01.01 - 30.06.2021 r.
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej				
I. Zysk (strata) netto	-1 627 063,56	-2 399 527,88	-2 237 189,55	-1 906 937,44
II. Korekty razem	813 829,61	2 455 492,71	7 816 571,29	1 931 285,30
1. Amortyzacja	33 330,48	18 099,12	47 695,42	41 135,90
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	-219 320,42	847 267,98	-195 079,80	1 366 356,76
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00	3 081 787,66	-36 311,80	3 081 787,66
5. Zmiana stanu rezerw	-548 352,13	-10 000,00	-267 015,91	-79 354,92
6. Zmiana stanu zapasów	912 866,42	-294 656,92	4 390 479,81	-333 815,32
7. Zmiana stanu należności	519 848,13	346 457,99	4 943 459,98	-844 103,62
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	98 235,27	-2 026 023,37	-951 605,36	-1 743 081,50
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	17 221,86	310 603,21	-115 051,05	224 953,30
10. Inne korekty	0,00	181 957,04	0,00	217 407,04
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)	-813 233,95	55 964,83	5 579 381,74	24 347,86
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej				
I. Wpływy	3 091 489,22	4 712 846,18	7 836 889,22	7 899 290,10
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	2 614 686,38	0,00	5 801 130,30
3. Z aktywów finansowych	3 091 489,22	1 843 839,80	7 836 889,22	1 843 839,80
4. Inne wpływy inwestycyjne	0,00	254 320,00	0,00	254 320,00

Pozycja [w zł]	II kwartał 2022	II kwartał 2021	2022 narastająco	2021 narastająco
	01.04- 30.06.2022 r.	01.04 - 30.06.2021 r.	01.01 - 30.06.2022 r.	01.01 - 30.06.2021 r.
II. Wydatki	1 896 518,58	5 080 405,94	9 675 068,58	7 093 135,25
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	103 974,34	0,00	171 860,95
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	3 049 064,30	0,00	3 049 064,30
3. Na aktywa finansowe	1 896 518,58	1 927 367,30	9 675 068,58	3 872 210,00
4. Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	1 194 970,64	-367 559,76	-1 838 179,36	806 154,85
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej				
I. Wpływy	69 802,50	5 545 385,00	909 802,50	5 545 385,00
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji) akcji i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	36 802,50	0,00	36 802,50	0,00
2. Kredyty i pożyczki	33 000,00	0,00	873 000,00	0,00
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	5 545 385,00	0,00	5 545 385,00
4. Inne wpływy finansowe (otrzymane dotacje)	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Wydatki	1 122 032,61	5 556 689,20	5 366 722,47	6 482 570,66
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. Spłata kredytów i pożyczek	0,00	197 647,47	3 936 448,23	595 294,94
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	454 100,00	4 498 860,00	736 800,00	4 498 860,00
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	13 596,87	0,00	13 596,87	0,00
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0,00	12 913,75	0,00	22 058,96
8. Odsetki	654 335,74	847 267,98	679 877,37	1 366 356,76
9. Inne wydatki finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-1 052 230,11	-11 304,20	-4 456 919,97	-937 185,66
D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III+B.III+C.III)	-670 493,42	-322 899,13	-715 717,59	-106 682,95
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych	-670 493,42	322 899,13	-715 717,59	106 682,95
F. Środki pieniężne na początek okresu	1 269 520,65	659 085,02	1 314 744,82	442 868,84
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D)	599 027,23	336 185,89	599 027,23	336 185,89

[w zł]	II kwartał 2022	II kwartał 2021	2022 narastająco	2021 narastająco
	01.04 - 30.06.2022 r.	01.04 - 30.06.2021 r.	01.01 - 30.06.2022 r.	01.01 - 30.06.2021 r.
Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	18 422 253,24	24 172 478,66	15 586 996,31	23 821 205,22
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO) po korektach	18 422 253,24	24 172 478,66	15 586 996,31	23 821 205,22
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	2 299 726,40	2 299 726,40	2 299 726,40	2 299 726,40
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
2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	16 191 336,30	16 191 336,30	16 191 336,30	16 191 336,30
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
3. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu – zmiany przyjętych zasad (polityki rachunkowości)	0,00	6 825 733,07	0,00	6 825 733,07
3.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	3 204 496,34	0,00	3 204 496,34	0,00
3.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	3 204 496,34	6 825 733,07	3 204 496,34	6 825 733,07
4. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	2 100 000,00	2 100 000,00	2 100 000,00	2 100 000,00
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
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-5 004 066,39	0,00	-5 004 066,39	-5 061 509,00
5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	492 590,44	0,00	0,00
5.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu po korektach	0,00	492 590,44	0,00	0,00
5.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	1 108 101,34	0,00	438 743,90
5.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	-5 004 066,39	3 736 907,55	-5 004 066,39	3 595 590,55
5.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu po korektach	-5 004 066,39	3 993 694,41	-5 004 066,39	3 816 927,41

[w zł]	II kwartał 2022	II kwartał 2021	2022 narastająco	2021 narastająco
	01.04 - 30.06.2022 r.	01.04 - 30.06.2021 r.	01.01 - 30.06.2022 r.	01.01 - 30.06.2021 r.
5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-5 004 066,39	3 993 694,41	-5 004 066,39	3 816 927,41
5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-5 004 066,39	-2 855 593,07	-5 004 066,39	-3 378 183,51
6. Wynik netto	-2 237 189,55	-2 399 527,88	-2 237 189,55	-1 906 937,44
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	16 554 303,10	22 131 674,82	16 554 303,10	22 131 674,82
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	0,00	22 131 674,82	0,00	22 131 674,82

na temat okoliczności i zdarzeń istotnie wpływających na działalność Emitenta, jego sytuację finansową a także sytuacji finansową Emitenta i wyniki osiągnięte w danym kwartale

W okresie od 1 kwietnia 2022 roku do 30 czerwca 2022 roku Berg Holding osiągnął przychody ze sprzedaży netto na poziomie 2.111.187,86 zł oraz stratę ze sprzedaży w wysokości -594.534,78 zł, podczas gdy w analogicznym okresie ubiegłego roku była to odpowiednio 4.733.730,30 zł przychodów ze sprzedaży i -197.150,73 zł straty ze sprzedaży. Wpływ na powyższe wyniki miało przede wszystkim znaczący wzrost kosztów związanych ze zużyciem materiałów i energii oraz usług obcych. Emitent w II kwartale 2022 roku osiągnął stratę netto w wysokości -1.627.063,56 zł, w porównaniu do straty netto w wysokości -2.399.527,88 zł w II kwartale 2021 roku.

Suma wartości aktywów Spółki wyniosła na dzień bilansowy 61.979.098,22 zł. W analogicznym okresie ubiegłego roku było to 74.811.461,44 zł. Suma bilansowa zmniejszyła się w porównaniu do II kwartału 2021 roku w związku ze sprzedażą części nieruchomości i zmniejszeniem należności do jednostek powiązanych.

INFORMACJE NA TEMAT AKTYWNOŚCI,

jaką w okresie objętym raportem Emitent podjął w obszarze rozwoju prowadzonej działalności, w szczególności poprzez działania nastawione na wprowadzanie rozwiązań innowacyjnych w przedsiębiorstwie.

Emitent nie prowadził działalności innowacyjnej.

STANOWISKO ZARZĄDU,

odnośnie możliwości zrealizowania publikowanych prognoz wyników na dany rok w świetle wyników zaprezentowanych w danym raporcie kwartalnym

Emitent nie publikował prognoz wyników finansowych na dany rok.

oraz harmonogramu ich realizacji, o których Emitent informował w dokumencie informacyjnym, jak również pozostałych inwestycji Emitenta – znajdujących się w trakcie realizacji

INWESTYCJE W TRAKCIE REALIZACJI

RUDA ŚLĄSKA SZCZĘŚĆ BOŻE 51

Budynek mieszkalny w zespole charakterystycznych śląskich zabudowań, z dużym podwórzem, miejscami parkingowymi, przestrzenią zieloną dla mieszkańców. Dobra lokalizacja na granicy Zabrze, w pobliżu dróg szybkiego ruchu gwarantuje szybki dojazd do pobliskich miast.



BYTOM KATOWICKA 25

Budynek przeznaczony pod działalność usługową, będący wcześniej państwową placówką edukacyjną. Unikalny rozkład pomieszczeń daje szerokie możliwości adaptacji atrakcyjnych przestrzeni biurowych i mieszkalnych. Wynajem całej powierzchni parteru pod prywatne gabinety lekarskie, w połączeniu z lokalizacją w centrum miasta stanowi dominujący wyznacznik prestiżu tej inwestycji.



KATOWICE KOPERNIKA 3 STYCZYŃSKIEGO 1, 3, 5

Kompleks 4 przyległych budynków wzniesionych w 1910 roku. Wraz z nieruchomością Spółka przejęła kompleksowy projekt budowlany, jak i niezbędne pozwolenia dotyczące min. adaptacji poddasza oraz zmiany sposobu użytkowania lokali na parterze pod działalność komercyjną. Łączna powierzchnia lokali mieszkalnych i usługowych, po zakończeniu prac związanych z przebudową wyniesie ponad 3000 m².



CHORZÓW ARMII KRAJOWEJ 55

Kamienica czterokondygnacyjna (w tym poddasze), podpiwniczona o łącznej powierzchni ok. 1980 m². Budynek dawnego hotelu u zbiegu ulic: Armii Krajowej 55 oraz Bojowników o Wolność i Demokrację 60. Kamienicę wzniesiono w latach 1897-1898 wg projektu Franciszka Wieczorka dla właściciela Górnych Hajduk – Józefa Kowatza. Z chwilą wybuchu wojny, hotel został skonfiskowany i zamknięty. Po wojnie na parterze kamienicy działała restauracja, a część hotelową przeznaczono na mieszkania czynszowe. Obecnie w budynku znajdują się lokale mieszkalne i usługowe.



KATOWICE KOZIELSKA 5, 7 i 9

Emitent zrealizował zakup nieruchomości położonej w Katowicach przy Kozielskiej 5, 7 i 9, stanowiącej zespół trzech budynków mieszkalnych. Za realizację tego projektu odpowiedzialna jest spółka Śląskie Kamienice na Kozielskiej Sp. z o.o. Spółka przeprowadziła w I kwartale 2021 roku publiczną emisję obligacji, której celem było pozyskanie finansowania na zakup i remont nieruchomości.



KATOWICE DĄBROWSKIEGO 22

Kamienice siedmiokondygnacyjna, modernistyczna, podpiwniczona. Budynek jest zlokalizowany w centrum Katowic, nieopodal Urzędu Marszałkowskiego. Emitent zrealizował przekształcenie budynku z funkcji usługowo-biurowej na częściową zmianę funkcji na mieszkalną oraz dokonał remontu lewego skrzydła przez dostosowanie go do nowoczesnych standardów mieszkaniowych. Ponadto Emitent prowadzi sprzedaż lokali usługowych znajdujących się w budynku oraz przekształca kolejną część nieruchomości na funkcję mieszkalną.



INWESTYCJE ZREALIZOWANE

KATOWICE **MONIUSZKI 10-12**

Jedną z czołowych inwestycji Spółki. Składa się z dwóch budynków mieszkalno-usługowych położonych w prestiżowej lokalizacji, w samym centrum Katowic. Powierzchnia użytkowa budynku nr 10 wynosi 1855,47 m², a budynku nr 12 wynosi 1494,13 m². W listopadzie 2016 roku ukończono remont elewacji frontowej, dzięki czemu budynek zyskał wyjątkowy charakter.



KATOWICE **SŁOWACKIEGO 12, 12a**

Kompleks trzech budynków mieszkalno-usługowych położony w samym centrum miasta o łącznej powierzchni użytkowej 1663,9 m², w pobliżu wiodących punktów handlowych, kulturalnych i rozrywkowych (dworzec, rynek, Filharmonia, galerie handlowe). Kompleksowo zmodernizowane, wyposażone mieszkania zdobyły uznanie dotychczasowych klientów Spółki, mające swoje odzwierciedlenie w nadzwyczaj wysokim współczynniku sprzedaży.



KATOWICE **MONIUSZKI 5**

Zakup budynku został zdeterminowany sukcesem poprzedniej inwestycji przy ul. Moniuszki 10 i 12. Cechą wyróżniającą nieruchomość jest z pewnością elewacja frontowa oraz położenie przy infrastrukturze wodnego kanału – Rawy. Kamienica została wzniesiona w 1905 roku, w jej skład wchodzi budynek mieszkalno-handlowy oraz trzy oficyny mieszkalne, o łącznej powierzchni całkowitej 3176,59 m². Podlega wpisowi do rejestru zabytków pod numerem A/120/04.



INFORMACJE DOTYCZĄCE LICZBY OSÓB ZATRUDNIONYCH PRZEZ EMITENTA

W celu prowadzenia bieżącej działalności Emitent zatrudnia na dzień sporządzenia raportu:

- 6 osób – na podstawie umowy o pracę;
- 20 osób – na podstawie stosownych umów o współpracy.

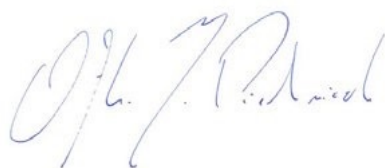
PODSUMOWANIE

Wyniki Berg Holding S.A. na koniec II kwartału 2022 roku narastająco przedstawiają się następująco:

• Przychody netto ze sprzedaży	6 984 638,15 zł
• Strata ze sprzedaży	-34 632,14 zł
• Strata netto	-2 237 189,55 zł
• Suma aktywów	61 979 098,22 zł

OŚWIADCZENIE ZARZĄDU

Zarząd Emitenta oświadcza, że wedle jego najlepszej wiedzy kwartalne sprawozdanie finansowe Emitenta zostało sporządzone zgodnie z zasadami rachunkowości obowiązującymi w Polsce oraz odzwierciedla w sposób prawdziwy, rzetelny i jasny sytuację finansową Emitenta a także jego wynik finansowy.



Ofka Piechniczek
Prezes Zarządu



Kamil Kita
Członek Zarządu



Berg
HOLDING 

BERG HOLDING S.A.

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

NIP: 627-273-24-30

REGON: 242938836

KRS: 0000420985

32 445 35 56

biuro@bergholding.pl

bergholding.pl