

SKONSOLIDOWANY
I JEDNOSTKOWY

RAPORT KWARTALNY

ZA OKRES 01.01.2022 - 31.03.2022

Katowice, 16 maja 2022 roku



Spis treści

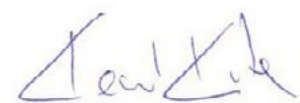
List zarządu do akcjonariuszy	3
1. Podstawowe informacje o Emitencie i jego Grupie Kapitałowej	4
2. Informacje o zasadach przyjętych do sporządzenia raportu	8
3. Kwartalne, skrócone, skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej Emitenta za I kwartał 2022 roku	12
3.1 Rachunek zysków i strat.....	12
3.2 Bilans – aktywa.....	14
3.3 Bilans – pasywa.....	16
3.4 Rachunek przepływów pieniężnych.....	17
3.5 Zestawienie zmian w kapitale własnym.....	20
4. Kwartalne, skrócone, jednostkowe sprawozdanie finansowe Emitenta za I kwartał 2022 roku	22
4.1 Rachunek zysków i strat.....	22
4.2 Bilans – aktywa.....	24
4.3 Bilans – pasywa.....	26
4.4 Rachunek przepływów pieniężnych.....	27
4.5 Zestawienie zmian w kapitale własnym.....	29
Podsumowanie	31
5. Komentarz Emitenta na temat zdarzeń istotnie wpływających na jego działalność.....	31
6. Stanowisko Zarządu odnośnie możliwości zrealizowania publikowanych prognoz.....	31
7. Opis stanu realizacji działań i inwestycji Emitenta oraz Grupy Kapitałowej Emitenta.....	32
8. Inicjatywy na wprowadzenie rozwiązań innowacyjnych w przedsiębiorstwie.....	32
9. Opis organizacji Grupy Kapitałowej Emitenta.....	32
10. Informacje dotyczące liczby osób zatrudnionych przez Emitenta i Grupę Kapitałową.....	33

Szanowni Państwo, drodzy Akcjonariusze,

Pierwszy kwartał 2022 roku pomimo restrykcji, które wprowadziły 30% limit obłożenia pokoi hotelowych w styczniu i lutym 2022 roku, przyniósł również dobre informacje. Począwszy od 1 marca br. zniesiono rządowe obostrzenia dla branży hotelarskiej, tym samym Emitent mógł zaoferować swoim klientom pełen zakres usług. Znalazło to odzwierciedlenie w dużym zainteresowaniu klientów naszą ofertą i pozwoliło wygenerować pierwszy od ośmiu kwartałów zysk z działalności operacyjnej. Pomimo poprawiającej się sytuacji związanej z pandemią Covid-19 nieustannie mamy na uwadze troskę o bezpieczeństwo naszych gości oraz staramy się spełniać najwyższe wymagania sanitarne, dostosowując się do otaczających nas realiów.

W prezentowanym okresie sprawozdawczym Zarząd kontynuował racjonalną politykę zmierzającą do ograniczenia kosztów bieżących grupy kapitałowej oraz utrzymania wartości posiadanych aktywów, prowadząc jednocześnie inne działania inwestycyjne zmierzające do wygenerowania dodatkowych przychodów.

Serdecznie zapraszam do zapoznania się z raportem.



Kamil Kita
Prezes Zarządu

1. Podstawowe informacje o Emitencie i jego Grupie Kapitałowej

1.1 Dane Spółki

Firma: Hornigold Reit	Tel./Fax: + 48 534 067 014
Forma prawna: spółka akcyjna	Internet: www.hornigold.pl
Kraj siedziby: Polska	E-mail: hornigold@hornigold.pl
Siedziba: Katowice	KRS: 0000363689
Adres: ul. Mikołaja Kopernika 6	REGON: 142416650
40-064 Katowice	NIP: 5272629714

1.2 Zarząd

Kamil Kita – Prezes Zarządu

Prezes Zarządu Hornigold Reit S.A., współzałożyciel i członek zarządu spółki Berg Holding S.A. (poprzednio Śląskie Kamienice S.A.). Rocznik 1976. Budowlaniec. Posiada wieloletnie doświadczenie handlowe, które zdobywał w firmach z branży budowlanej, medialnej, szkoleniowej. W latach 2010 – 2015 Prezes Zarządu dwóch spółek giełdowych Lauren Peso Polska S.A. i Your Image S.A., wprowadzonych przez niego i notowanych na rynku NewConnect. Specjalista w zakresie finansowania zewnętrznego i negocjacji biznesowych. Pasje budowlane i osobiste związane z regionem wykorzystuje na co dzień w dynamicznym rozwoju spółki Berg Holding S.A., Farmy Fotowoltaiki S.A. oraz NETSU S.A.

1.3 Rada Nadzorcza

Na dzień sporządzenia niniejszego raportu, w skład Rady Nadzorczej wchodzi następujące osoby:

1. **Ofka Piechniczek** – Członek Rady Nadzorczej
2. **Teresa Zielińska** – Członek Rady Nadzorczej
3. **Karolina Kiczka** – Członek Rady Nadzorczej
4. **Sebastian Lechkun** – Członek Rady Nadzorczej
5. **Sebastian Larysz** – Członek Rady Nadzorczej

PODSTAWOWE INFORMACJE O SPÓŁCE

1.4 Akcjonariat

Na dzień sporządzenia raportu, tj. na dzień 16 maja 2022 roku, struktura akcjonariatu Emitenta przedstawia się następująco:

Akcjonariusz	Liczba akcji	Udział w kapitale zakładowym	Liczba głosów	Udział w głosach na WZ
Berg Holding S.A.	99 466 041	58,97 %	99 466 041	58,97 %
Andrzej Zieliński	19 144 532	11,35 %	19 144 532	11,35 %
January Ciszewski	11 200 000	6,64 %	11 200 000	6,64 %
Pozostali	38 855 044	23,04 %	38 855 044	23,04 %
Razem	168 665 617	100 %	168 665 617	100 %

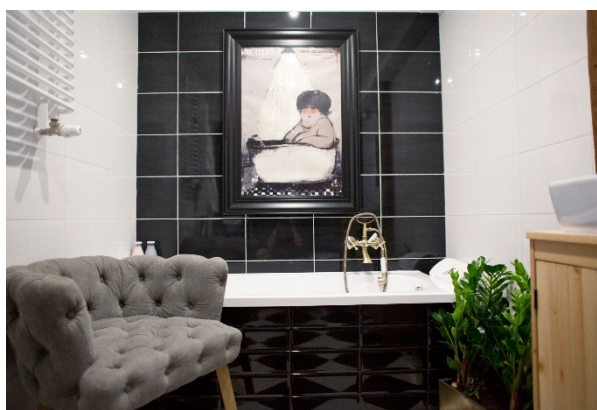
1.5 Opis podstawowej działalności

Głównym przedmiotem działalności Grupy Kapitałowej Emitenta jest świadczenie usług krótkoterminowego wynajmu, usług związanych z branżą hotelarską oraz zarządzanie nieruchomościami, w których prowadzona jest ta działalność.

Hornigold Reit S.A. jest spółką notowaną na rynku New Connect, która prowadzi działalność opartą na krótkoterminowym wynajmie i sprzedaży luksusowych apartamentów, stanowiących atrakcyjną alternatywę dla usług hotelarskich. Spółka oferuje krótkoterminowy wynajem apartamentów, gdzie klimat starych odrestaurowanych kamienic łączy się z komfortem i nowoczesnym designem wewnątrz.

Spółka oferuje również potencjalnym inwestorom zakup apartamentów w ramach trzech różnych profili klienta, tj. LUX, FAMILY&BUSINESS i TRAVEL, gwarantując kontynuację obsługi wynajmu oraz stały procent zysków lub udział procentowy w zyskach wszystkich apartamentów danej grupy. Spółka oferuje potencjalnym inwestorom produkty typu REIT oraz „condo hotel”, jak również realizuje projekty obejmujące zarządzanie apartamentami już funkcjonującymi, w miejsce dotychczasowych i potencjalnych inwestorów.

Spółka zależna od Hornigold Reit S.A., tj. Hornigold Apartamenty Katowice Sp. z o.o. (dalej jako: „Spółka zależna”) prowadzi działalność z zakresu obsługi i zarządzania wynajmem apartamentów oraz apartoteli, należących do grupy. Głównym przedmiotem bieżącej działalności Spółki zależnej jest obsługa wynajmu oraz zarządzanie budynkiem, zlokalizowanym w centrum miasta Katowice, przy ul. Michała Drzymały 4 oraz Mikołaja Kopernika 6, w którym znajduje się ponad 40 lokali, przeznaczonych na wynajem krótkoterminowy z dostępem do całodobowej recepcji, restauracji śniadaniowej oraz SPA.



Źródło: Emitent

APARTHOTEL EURORESIDENCE W KATOWICACH



Źródło: Emitent

Informacje o zasadach przyjętych przy sporządzaniu raportu

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

Podstawa sporządzenia sprawozdania finansowego

Skrócone sprawozdania finansowe tj. jednostkowe sprawozdanie finansowe Emitenta oraz skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej Emitenta sporządzone zostały w zgodzie z praktyką stosowaną przez jednostki działające w Polsce w oparciu o zasady rachunkowości wynikające z przepisów ustawy z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości (Dz. U. z 2018 r. poz. 395 z późn. zm) i wydanymi na jej podstawie przepisami wykonawczymi.

Przychody i koszty

Przychody i koszty są rozpoznawane według zasady memoriałowej, tj. w okresach, których dotyczą, niezależnie od daty otrzymania lub dokonania płatności. Jednostka dominująca prowadzi ewidencję kosztów w układzie rodzajowym oraz sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym. Jednostka dominująca sporządza rachunek przepływów pieniężnych metodą pośrednią.

Przychody i zyski

Za przychody i zyski Spółka uznaje uprawdopodobnione powstanie w okresie sprawozdawczym korzyści ekonomicznych, o wiarygodnie określonej wartości, w formie zwiększenia wartości aktywów, albo zmniejszenia wartości zobowiązań, które doprowadzą do wzrostu kapitału własnego lub zmniejszenia jego niedoboru w inny sposób niż wniesienie wkładów przez udziałowców lub właścicieli.

Koszty i straty

Przez koszty i straty jednostka rozumie uprawdopodobnione zmniejszenia w okresie sprawozdawczym korzyści ekonomicznych o wiarygodnie określonej wartości, w formie zmniejszenia wartości aktywów, albo zwiększenia wartości zobowiązań i rezerw, które doprowadzą do zmniejszenia kapitału własnego lub zwiększenia jego niedoboru w inny sposób niż wycofanie środków przez udziałowców lub właścicieli.

Wartości niematerialne i prawne

Wartości niematerialne i prawne wycenia się w cenie nabycia pomniejszonych o dotychczasowe odpisy umorzeniowe i odpisy aktualizujące. Odpisy amortyzacyjne od składników wartości niematerialnych i prawnych dokonywane są przy zastosowaniu metody liniowej przez okres odpowiadający szacunkowemu okresowi ich ekonomicznej użyteczności. Stawki amortyzacyjne dla typowych pozycji wartości niematerialnych i prawnych wnoszą:

- oprogramowanie komputerów 50%
- licencje 20%
- prawa majątkowe 50%

Okres lub stawkę amortyzacji składnika wartości niematerialnych i prawnych ustala się na dzień przyjęcia go do użytkowania.

Środki trwałe

Wartość początkową środków trwałych ujmuje się w księgach według cen nabycia lub kosztów wytworzenia pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty ich wartości. 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 zużywania, w tym również 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. Środki trwałe amortyzowane są metodą liniową. Rozpoczęcie amortyzacji następuje w następnym miesiącu po przyjęciu środka trwałego do używania.

Stawki amortyzacyjne są następujące:

Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	7%-14%
Komputery	30%
Środki transportu	20%
Pozostałe środki trwałe	20%
Inwestycje w obcych środkach trwałych (nieruchomości)	10%
Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenia	20%

Informacje o zasadach przyjętych przy sporządzaniu raportu

Należności, roszczenia i zobowiązania, inne niż zaklasyfikowane jako aktywa i zobowiązania finansowe.

Należności wykazuje się w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny. 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.

Środki pieniężne i ekwiwalenty środków pieniężnych

Środki pieniężne w banku i w kasie oraz lokaty krótkoterminowe przechowywane do terminu zapadalności wyceniane są według wartości nominalnej. Wykazywana w sprawozdaniu z przepływu środków pieniężnych pozycja środki pieniężne i ekwiwalenty środków pieniężnych składa się ze środków na rachunkach bankowych oraz lokat bankowych o terminie zapadalności nie dłuższym niż 3 miesiące, które zostały potraktowane jako działalność lokacyjna.

Rozliczenia międzyokresowe

Spółka dokonuje czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów, jeśli dotyczą one przyszłych okresów sprawozdawczych. Bierne rozliczenie międzyokresowe to otrzymane, niezafakturowane usługi.

Rezerwy na zobowiązania

Rezerwy ujmowane są wówczas gdy na Spółce ciąży istniejący obowiązek (prawny i zwyczajowy) wynikający ze zdarzeń przeszłych i gdy jest pewne lub wysoce prawdopodobne, że wypełnienie tego obowiązku spowoduje konieczność wypływu środków oraz gdy można dokonać wiarygodnego oszacowania kwoty zobowiązania. W pozycji rezerwy na zobowiązania Spółka pokazuje również bierne rozliczeniach międzyokresowe kosztów w wysokości prawdopodobnych zobowiązań przypadających bieżący okres sprawozdawczy, wynikający z obowiązku wykonania, związanych z bieżącą działalnością przyszłych świadczeń na rzecz na rzecz pracowników, w tym świadczeń emerytalnych, a także przyszłych świadczeń wobec nieznanymi osobami, których kwotę można oszacować w sposób wiarygodny mimo, że data powstania zobowiązania nie jest jeszcze znana, w tym z tytułu napraw gwarancyjnych i rękojmi za sprzedane produkty długotrwałego użytku.

Koszty finansowania zewnętrznego

Koszty finansowania zewnętrznego dotyczące budowy, przystosowania, montażu lub ulepszenia środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych, przez okres budowy, przystosowania, montażu lub ulepszenia są ujmowane w wartościach tych aktywów, jeżeli zobowiązania te zostały zaciągnięte w tym celu. Pozostałe koszty finansowania zewnętrznego ujmowane są w rachunku zysków i strat.

Podatek dochodowy

Podatek dochodowy wykazany w rachunku zysków i strat obejmuje część bieżącą i część odroczoną. Bieżące zobowiązanie z tytułu podatku dochodowego jest naliczane zgodnie z przepisami podatkowymi. Wykazywana w rachunku zysków i strat część odroczonego stanowi różnicę pomiędzy stanem rezerw i aktywów z tytułu podatku odroczonego na koniec i na początek okresu sprawozdawczego. Rezerwę i aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego, dotyczące operacji rozliczanych z kapitałem własnym, odnosi się na kapitał własny. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego ustala się w wysokości kwoty przewidzianej w przyszłości do odliczenia od podatku dochodowego, w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi, które spowodują w przyszłości zmniejszenie podstawy obliczenia podatku dochodowego oraz straty podatkowej możliwej do obliczenia, ustalonej przy uwzględnieniu zasady ostrożności. Rezerwę z tytułu odroczonego podatku dochodowego tworzy się w wysokości kwoty podatku dochodowego wymaganej w przyszłości zapłaty, w związku z występowaniem dodatnich różnic przejściowych, tj. różnic, które powodują zwiększenie podstawy obliczenia podatku dochodowego w przyszłości. Wysokość rezerwy i aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego ustala się przy uwzględnieniu stawek podatku dochodowego obowiązujących w roku powstania obowiązku podatkowego. Rezerwa i aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego nie są kompensowane dla potrzeb prezentacji w sprawozdaniu finansowym. W przypadku poniesienia straty podatkowej, Spółka nie nalicza aktywów z tytułu podatku odroczonego do czasu wystąpienia możliwości rozliczenia tych kwot.

Różnice kursowe

Różnice kursowe wynikające z wyceny na dzień bilansowy aktywów i pasywów wyrażonych w walutach obcych, powstałe w związku z zapłatą należności i zobowiązań w walutach obcych, jak również przy sprzedaży walut zalicza się odpowiednio do przychodów lub kosztów finansowych.

Kwartalne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe

3. Kwartalne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe Emitenta za I kwartał 2022 roku

3.1 Rachunek Zysków i Strat

Rachunek zysków i strat Wariant porównawczy	01.10.2022	01.01.2021	01.01.2022	01.01.2021
	31.03.2022	31.03.2021	31.03.2022	31.03.2021
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	538 184,83	191 272,02	538 184,83	191 272,02
od jednostek powiązanych	74 190,07	16 159,35	74 190,07	16 159,35
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	538 184,83	191 272,02	538 184,83	191 272,02
II. Zmiana stanu produktów	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00	0,00	0,00
B. Koszty działalności operacyjnej	519 276,75	613 699,95	519 276,75	613 699,95
I. Amortyzacja	127 011,33	3 071,46	127 011,33	3 071,46
II. Zużycie materiałów i energii	85 741,62	85 982,17	85 741,62	85 982,17
III. Usługi obce	184 989,04	407 707,67	184 989,04	407 707,67
IV. Podatki i opłaty, w tym:	29 825,01	38 340,67	29 825,01	38 340,67
- Podatek akcyzowy	0,00	0,00	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	70 683,76	48 921,77	70 683,76	48 921,77
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	10 843,16	8 815,15	10 843,16	8 815,15
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	10 182,03	20 861,06	10 182,03	20 861,06
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	0,00	0,00
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	18 908,08	-422 427,93	18 908,08	-422 427,93
D. Pozostałe przychody operacyjne	131 933,20	9 850,65	131 933,20	9 850,65
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	15 000,00	0,00	15 000,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Inne przychody operacyjne	116 933,06	9 850,65	116 933,06	9 850,65
E. Pozostałe koszty operacyjne	28 836,06	51 221,11	28 836,06	51 221,11
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Inne koszty operacyjne	28 836,06	51 221,11	28 836,06	51 221,11
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	122 005,22	-463 798,39	122 005,22	-463 798,39

Kwartalne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe

Rachunek zysków i strat Wariant porównawczy	01.01.2022	01.01.2021	01.01.2022	01.01.2021
	31.03.2022	31.03.2021	31.03.2022	31.03.2021
G. Przychody finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Odsetki, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
V. Inne	0,00	0,00	0,00	0,00
H. Koszty finansowe	216 535,75	434 359,77	216 535,75	434 359,77
I. Odsetki, w tym:	197 274,55	434 359,77	197 274,55	434 359,77
od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
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	19 261,20	0,00	19 261,20	0,00
I. Zysk (strata) brutto (I±J)	-94 530,53	-898 158,16	-94 530,53	-898 158,16
J. Podatek dochodowy	0,00	0,00	0,00	0,00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00	0,00	0,00
L. Zysk (strata) netto	-94 530,53	-898 158,16	-94 530,53	-898 158,16

Kwartalne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe

3.2 Skonsolidowany Bilans Grupy Kapitałowej Emitenta – aktywa

AKTYWA	Stan na dzień	Stan na dzień
	31.03.2022	31.03.2021
A. Aktywa trwałe	20 254 069,93	34 556 773,93
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	19 711 849,79	173 952,48
1. Środki trwałe	19 711 849,79	112 403,78
2. Środki trwałe w budowie	0,00	61 548,70
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 jednostek pozostałych	0,00	1 527 000,00
IV. Inwestycje długoterminowe	105 000,00	32 542 022,55
1. Nieruchomości	0,00	23 873 022,55
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	105 000,00	8 669 000,00
4. Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	437 220,14	313 798,90
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	437 220,14	189 477,15
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	124 321,75

Kwartalne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe

AKTYWA	Stan na dzień	Stan na dzień
	31.03.2022	31.03.2021
B. Aktywa obrotowe	13 565 751,43	3 535 628,88
I. Zapasy	900 000,00	410 000,00
1. Materiały	0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	890 000,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00
4. Towary	0,00	0,00
5. Zaliczki na dostawy	10 000,00	410 000,00
II. Należności krótkoterminowe	12 223 620,66	2 912 439,79
1. Należności od jednostek powiązanych	1 793 971,45	7 380,00
2. Należności od jednostek pozostałych, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3. Należności od jednostek pozostałych	10 429 649,21	2 905 059,79
III. Inwestycje krótkoterminowe	256 176,22	157 473,02
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	256 176,22	157 473,02
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	185 954,55	55 716,07
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00
D. Udziały (akcje) własne	0,00	0,00
AKTYWA RAZEM	33 819 821,36	38 092 402,81

3.3 Skonsolidowany Bilans Grupy Kapitałowej Emitenta – pasywa

PASywa	Stan na dzień	Stan na dzień
	31.03.2022	31.03.2021
A. Kapitał (fundusz) własny	8 357 611,77	11 984 522,97
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	16 866 561,70	16 886 561,70
II. Kapitał (fundusz) zapasowy	33 261 335,72	33 261 335,72
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	14 000,00	0,00
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	0,00	0,00
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-41 689 755,12	-37 259 216,29
VI. Zysk (strata) netto	-94 530,53	-898 158,16
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	25 462 209,59	26 107 879,84
I. Rezerwy na zobowiązania	34 741,00	0,00
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2. Rezerwy na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
3. Pozostałe rezerwy	34 741,00	0,00
II. Zobowiązania długoterminowe	13 293 094,32	14 200 855,06
1. Od Jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Od Jednostek pozostałych, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3. Od Jednostek pozostałych	13 293 094,32	14 200 855,06
III. Zobowiązania krótkoterminowe	12 134 374,27	11 897 171,58
1. Wobec jednostek powiązanych	3 145 741,26	817 766,45
2. Wobec jednostek pozostałych, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	21 169,80
3. Wobec jednostek pozostałych	8 988 633,01	11 079 405,13
4. Fundusze specjalne	0,00	0,00
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	9 853,20
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	9 853,20
PASYWA RAZEM	33 819 821,36	38 092 402,81

Kwartalne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe

3.4 Skonsolidowany rachunek przepływów pieniężnych Grupy Kapitałowej Emitenta

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH (PLN) metoda pośrednia	01.01.2022	01.01.2021	01.01.2022	01.01.2021
	31.03.2022	31.03.2021	31.03.2022	31.03.2021
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej				
I. Zysk (strata) netto	-94 530,53	-898 158,16	-94 530,53	-898 158,16
II. Korekty razem	424 859,77	1 371 563,92	424 859,77	1 371 563,92
1. Amortyzacja	127 011,33	3 071,46	127 011,33	3 071,46
2. Zysk (strata) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	194 306,43	404 060,02	194 306,43	404 060,02
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Zmiana stanu rezerw	-13 588,78	0,00	-13 588,78	0,00
6. Zmiana stanu zapasów	200 000,00	369 021,75	200 000,00	369 021,75
7. Zmiana stanu należności	94 341,68	7 489,06	94 341,68	7 489,06
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem kredytów i pożyczek	-142 623,36	868 501,43	-142 623,36	868 501,43
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-34 587,53	17 920,20	-34 587,53	17 920,20
10. Inne korekty	0,00	-298 500,00	0,00	-298 500,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)	330 329,24	473 405,76	330 329,24	473 405,76
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej				
I. Wpływy	0,00	0,00	0,00	0,00
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Z aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	0,00

Kwartalne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH (PLN) metoda pośrednia	01.01.2022	01.01.2021	01.01.2022	01.01.2021
	31.03.2022	31.12.2021	31.03.2022	31.03.2021
II. Wydatki	0,00	8 632 728,19	0,00	8 632 728,19
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	54 728,19	0,00	54 728,19
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Na aktywa finansowe	0,00	8 578 000,00	0,00	8 578 000,00
4. Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	0,00	-8 632 728,19	0,00	-8 632 728,19
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej				
I. Wpływy	0,00	376 000,00	0,00	376 000,00
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Kredyty i pożyczki	0,00	376 000,00	0,00	376 000,00
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Inne wpływy finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Wydatki	248 174,50	605 143,69	248 174,50	605 143,69
1. Na nabycie udziałów (akcji własnych)	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Dywidendy i inne wpłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Inne, niż wpłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Spłata kredytów i pożyczek	53 868,07	200 083,67	53 868,07	200 083,67
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
7. Płatności zobowiązań z tytułu leasingu finansowego	0,00	0,00	0,00	0,00
8. Odsetki	194 306,43	405 060,02	194 306,43	405 060,02
9 inne wydatki finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-248 174,50	-229 143,69	-248 174,50	-229 143,69
D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III+B.III+C.III)	82 154,74	-8 388 466,12	82 154,74	-8 388 466,12

Kwartalne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH (PLN) metoda pośrednia	01.01.2022	01.01.2021	01.01.2022	01.01.2021
	31.03.2022	31.03.2021	31.03.2022	31.03.2021
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym	82 154,74	8 387 466,12	82 154,74	8 387 466,12
zmiana stanu środków finansowych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	0,00	0,00
F. Środki pieniężne na początek okresu	31 836,42	8 402 754,08	31 836,42	8 402 754,08
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+D)	113 991,16	15 287,96	113 991,16	15 287,96
o ograniczonej możliwości dysponowania	0,00	0,00	0,00	0,00

3.5 Skonsolidowane zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym Grupy Kapitałowej Grupy Kapitałowej Emitenta

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM			narastająco	
	01.01.2022 31.03.2022	01.01.2021 31.03.2021	01.01.2022 31.03.2022	01.01.2021 31.03.2021
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	8 438 142,30	13 181 181,12	8 438 142,30	13 181 181,12
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO) po korektach	0,00	19 191 181,13	0,00	19 191 181,13
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	16 866 561,70	16 866 561,70	16 866 561,70	16 866 561,70
1.1 Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2 Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	16 866 561,70	16 866 561,70	16 866 561,70	16 866 561,70
2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	33 261 335,72	0,00	33 261 335,72	0,00
2.1 Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	33 261 335,72	0,00	33 261 335,72	0,00
3. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00	0,00	0,00
3.1 Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00	0,00	0,00
3.2 Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0,00	33 261 335,72	0,00	33 261 335,72
4.1 Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2 Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	33 261 335,75	0,00	33 261 335,75

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM			narastająco	narastająco
	01.01.2022 31.03.2022	01.01.2021 31.03.2021	01.01.2022 31.03.2022	01.01.2021 31.03.2021
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-41 689 755,12	-36 946 716,29	-41 689 755,12	-36 946 716,29
5.1 Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
5.2 Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00	0,00	0,00
5.3 Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
5.4 Strata z lat ubiegłych na początek okresu	41 689 755,12	36 946 716,29	41 689 755,12	36 946 716,29
5.5 Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	41 689 755,12	37 245 216,29	41 689 755,12	37 245 216,29
5.6 Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	41 689 755,12	37 245 216,29	41 689 755,12	37 245 216,29
5.7 Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-41 689 755,12	-37 245 216,29	-41 689 755,12	-37 245 216,29
6. Wynik netto	-94 530,53	-898 158,16	-94 530,53	-898 158,16
II. Kapitał (<i>fundusz</i>) własny na koniec okresu (BZ)	8 343 611,77	11 984 522,97	8 343 611,77	11 984 522,97
III. Kapitał (<i>fundusz</i>) własny, z uwzględnieniem proponowanego podziału zysku (<i>pokrycia straty</i>)	0,00	11 984 522,97	0,00	11 984 522,97

Kwartalne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe

4. Kwartalne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe Emitenta za I kwartał 2022 roku

4.1 Rachunek Zysków i Strat

Rachunek zysków i strat Wariant porównawczy	01.01.2022	01.01.2021	01.01.2022	01.01.2021
	31.03.2022	31.03.2021	31.03.2022	31.03.2021
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	15 871,75	28 734,88	15 871,75	28 734,88
od jednostek powiązanych	12 144,00	0,00	12 144,00	0,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	15 871,75	28 734,88	15 871,75	28 734,88
II. Zmiana stanu produktów	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00	0,00	0,00
B. Koszty działalności operacyjnej	67 771,28	342 413,16	67 771,28	342 413,16
I. Amortyzacja	2 491,47	2 491,47	2 491,47	2 491,47
II. Zużycie materiałów i energii	4 378,17	6 113,81	4 378,17	6 113,81
III. Usługi obce	49 342,44	291 885,58	49 342,44	291 885,58
IV. Podatki i opłaty, w tym:	11 020,00	37 897,03	11 020,00	37 897,03
- Podatek akcyzowy	0,00	0,00	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	0,00	0,00	0,00	0,00
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	0,00	0,00	0,00	0,00
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	539,20	4 025,27	539,20	4 025,27
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	0,00	0,00
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-51 899,53	-313 678,28	-51 899,53	-313 678,28
D. Pozostałe przychody operacyjne	15 000,26	163,88	15 000,26	163,88
I. Zysk z tytułu rozchodów niefinansowych aktywów trwałych	15 000,00	0,00	15 000,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Inne przychody operacyjne	0,26	163,88	0,26	163,88

Kwartalne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe

Rachunek zysków i strat Wariant porównawczy	01.01.2022	01.01.2021	01.01.2022	01.01.2021
	31.03.2022	31.03.2021	31.03.2022	31.03.2021
E. Pozostałe koszty operacyjne	22 706,63	220,85	22 706,63	220,85
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Inne koszty operacyjne	22 706,63	220,85	22 706,63	220,85
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-59 605,90	-313 735,25	-59 605,90	-313 735,25
G. Przychody finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Odsetki, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Zysk ze zbycia aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
V. Inne	0,00	0,00	0,00	0,00
H. Koszty finansowe	632,41	16 917,52	632,41	16 917,52
I. Odsetki, w tym:	632,41	16 917,52	632,41	16 917,52
od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Strata z tytułu rozchodów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Inne	0,00	0,00	0,00	0,00
I. Zysk (strata) brutto (I±J)	-60 238,31	-330 652,77	-60 238,31	-330 652,77
J. Podatek dochodowy	0,00	0,00	0,00	0,00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00	0,00	0,00
L. Zysk (strata) netto	-60 238,31	-330 652,77	-60 238,31	-330 652,77

Kwartalne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe

4.2 Jednostkowy Bilans Emitenta – aktywa

AKTYWA	Stan na dzień	Stan na dzień
	31.03.2022	31.03.2021
A. Aktywa trwałe	6 617 751,82	19 335 525,46
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 poczet wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	79 531,68	155 177,10
1. Środki Trwałe	79 531,68	101 577,10
2. Środki trwałe w budowie	0,00	56 600,00
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 jednostek pozostałych, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3. Od jednostek pozostałych	0,00	1 527 000,00
IV. Inwestycje długoterminowe	6 101 000,00	17 463 871,21
1. Nieruchomości	0,00	2 784 871,21
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Długotrwałe aktywa finansowe	6 101 000,00	14 679 000,00
4. Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	437 220,14	189 477,15
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	437 220,14	189 477,15
2. Inne rozliczenia między okresowe	0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe	12 147 367,84	3 163 327,71
I. Zapasy	890 000,00	400 000,00
1. Materiały	0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	890 000,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00
4. Towary	0,00	0,00
5. Zaliczki na dostawy	0,00	400 000,00

Kwartalne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe

AKTYWA	Stan na dzień	Stan na dzień
	31.03.2022	31.03.2021
II. Należności krótkoterminowe	11 100 182,02	2 584 816,06
1. Należności od jednostek powiązanych	1 526 045,76	466 196,75
2. Należności od jednostek pozostałych, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3. Należności od jednostek pozostałych	9 574 136,26	2 118 619,31
III. Inwestycje krótkoterminowe	143 348,81	146 257,11
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	143 348,81	146 257,11
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	13 837,01	32 254,54
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00
D. Udziały (akcje) własne	0,00	0,00
AKTYWA RAZEM	18 765 119,66	22 498 853,17

4.3 Jednostkowy Bilans Emitenta – pasywa

PASywa	Stan na dzień	Stan na dzień
	31.03.2022	31.03.2021
A. Kapitał (fundusz) własny	10 558 423,85	13 593 156,30
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	16 866 561,70	16 866 561,70
II. Kapitał (fundusz) zapasowy	33 145 920,71	33 145 920,71
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	0,00	0,00
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-39 393 820,25	-36 088 673,34
VI. Zysk (strata) netto	-60 238,31	-330 652,77
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	8 206 695,81	8 905 696,87
I. Rezerwy na zobowiązania	34 741,00	0,00
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
3. Pozostałe rezerwy	34 741,00	0,00
II. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
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	0,00	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe	8 171 954,81	8 902 483,87
1. Wobec jednostek powiązanych	2 887 720,63	1 701 361,17
2. Wobec jednostek pozostałych, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3. Wobec jednostek pozostałych	5 284 234,18	7 201 122,70
4. Fundusze specjalne	0,00	0,00
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	3 213,00
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia między okresowe	0,00	3 213,00
PASYWA RAZEM	18 765 119,66	22 498 853,17

Kwartalne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe

4.4 Jednostkowy rachunek przepływów pieniężnych Emitenta

RACHUNEK PRZEPLÝWÓW PIENIĘŻNYCH (PLN) metoda pośrednia	01.01.2022	01.01.2021	01.01.2022	01.01.2021
	31.03.2022	31.03.2021	31.03.2022	31.03.2021
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej				
I. Zysk (strata) netto	-60 238,31	-330 652,77	-60 238,31	-330 652,77
II. Korekty razem	60 197,14	577 056,50	60 197,14	577 056,50
1. Amortyzacja	2 491,47	2 491,47	2 491,47	2 491,47
2. Zysk (strata) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	0,00	16 917,52	0,00	16 917,52
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Zmiana stanu rezerw	-13 588,78	0,00	-13 588,78	0,00
6. Zmiana stanu zapasów	200 000,00	379 021,75	200 000,00	379 021,75
7. Zmiana stanu należności	-59 659,39	-381 083,81	-59 659,39	-381 083,81
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-74 102,15	751 636,56	-74 102,15	751 636,56
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	5 055,99	7 451,26	5 055,99	7 451,26
10. Inne korekty	0,00	-199 378,25	0,00	-199 378,25
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)	-41,17	246 403,73	-41,17	246 403,73
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej				
I. Wpływy	0,00	0,00	0,00	0,00
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Z aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Wydatki	0,00	7 948,70	0,00	7 948,70
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	7 948,70	0,00	7 948,70
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Na aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	0,00	-7 948,70	0,00	-7 948,70

Kwartalne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH (PLN) metoda pośrednia	01.01.2022	01.01.2021	01.01.2021	01.01.2021
	31.03.2022	31.03.2021	31.03.2021	31.03.2021
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej				
I. Wpływy	0,00	376 000,00	0,00	376 000,00
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Kredyty i pożyczki	0,00	376 000,00	0,00	376 000,00
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Inne wpływy finansowe (spłata udzielonej pożyczki)	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Wydatki	0,00	617 525,92	0,00	617 525,92
1. Na 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	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Spłata kredytów i pożyczek	0,00	200 083,67	0,00	200 083,67
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0,00	0,00	0,00	0,00
8. Odsetki	0,00	417 442,25	0,00	417 442,25
9. Inne wypływy finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	0,00	-241 525,92	0,00	-241 525,92
D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III+B.III+C.III)	-41,17	7 827,16	-41,17	7 827,16
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym	-41,17	7 827,16	-41,17	7 827,16
zmiana stanu środków finansowych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	0,00	0,00
F. Środki pieniężne na początek okresu	1 204,92	3 388,75	1 204,92	3 388,75
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+D)	1 163,75	11 215,91	1 163,75	11 215,91
o ograniczonej możliwości dysponowania	0,00	0,00	0,00	0,00

4.5 Jednostkowe zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym Emitenta

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM			narastająco	narastająco
	01.01.2022 31.03.2022	01.01.2021 31.03.2021	01.01.2022 31.03.2022	01.01.2021 31.03.2021
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	12 502 233,19	5 067 993,81	12 502 233,19	5 067 993,81
Ia. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	12 502 233,19	5 067 993,81	12 502 233,19	5 067 993,81
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	16 866 561,70	6 010 000,00	16 866 561,70	6 010 000,00
1.1 Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2 Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	16 866 561,70	6 010 000,00	16 866 561,70	6 010 000,00
2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	33 145 920,71	115 415,01	33 145 920,71	115 415,01
2.1 Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2 Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	33 145 920,71	115 415,01	33 145 920,71	115 415,01
3. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
3.1 Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00	0,00	0,00
3.2 Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1 Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2 Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00

Kwartalne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM			narastająco	narastająco
	01.01.2022 31.03.2022	01.01.2021 31.03.2021	01.01.2022 31.03.2022	01.01.2021 31.03.2021
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-39 815 190,16	0,00	-39 815 190,16	0,00
5.1 Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
5.2 Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00	0,00	0,00
5.3 Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
5.4 Strata z lat ubiegłych na początek okresu	39 815 190,16	35 889 295,09	39 815 190,16	35 889 295,09
5.5 Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	39 815 190,16	36 088 673,34	39 815 190,16	36 088 673,34
5.6 Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	39 393 820,25	36 088 673,34	39 393 820,25	36 088 673,34
5.7 Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-39 393 820,25	-36 088 673,34	-39 393 820,25	-36 088 673,34
6. Wynik netto	-60 238,31	-330 652,77	-60 238,31	-330 652,77
II. Kapitał (<i>fundusz</i>) własny na koniec okresu (BZ)	10 558 423,85	13 593 156,30	10 558 423,85	13 593 156,30
III. Kapitał (<i>fundusz</i>) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (<i>pokrycia straty</i>)	0,00	13 593 156,30	0,00	13 593 156,30

5. Komentarz Emitenta

na temat okoliczności i zdarzeń istotnie wpływających na działalność Emitenta i Grupy Kapitałowej Emitenta, sytuacji finansowej i wyników osiągniętych w danym kwartale

Wyniki finansowe wygenerowane przez Grupę Kapitałową Hornigold Reit S.A. (dalej jako GK Hornigold) w prezentowanym okresie determinowane były nadal przez sytuację związaną z pandemią Covid-19. Spółka powróciła do świadczenia usług wynajmu apartamentów w pełnym wymiarze od 1 marca br. co w znaczący sposób wpłynęło na wyniki I kwartału 2022 roku.

GK Hornigold wypracowała zysk ze sprzedaży na poziomie 18.908,08 zł oraz zysku z działalności operacyjnej na poziomie 122.005,22 zł. W analogicznym okresie 2021 roku było to odpowiednio strata ze sprzedaży na poziomie 422.427,93 zł oraz strata z działalności operacyjnej na poziomie 463.798,39 zł.

Przychody ze sprzedaży w I kwartale 2022 roku wyniosły 538.184,83 zł, a koszty działalności operacyjnej 519.276,75 zł. Łącznie strata netto GK Hornigold w omawianym kwartale wyniosła 94.530,53 zł. W analogicznym okresie 2021 roku było to odpowiednio 191.272,02 zł przychodów ze sprzedaży, 613.699,95 zł kosztów działalności operacyjnej oraz 898.158,16 zł straty netto. Największą pozycję kosztów stanowiły usługi obce w wysokości 184.989,04 zł. Nie bez znaczenia dla wyniku były również koszty amortyzacji i koszty finansowe wynikające min. z wypłaty odsetek obligatariuszom.

Wartość aktywów GK Hornigold na dzień 31 marca 2022 roku wyniosła 33.819.821,36 zł i była niższa o 4.272.581,45 zł niż w analogicznym okresie 2021 roku.

6. Stanowisko zarządu

odnośnie możliwości zrealizowania publikowanych prognoz wyników finansowych na dany rok w świetle wyników zaprezentowanych w niniejszym raporcie kwartalnym.

Emitent nie prognozuje wyników finansowych, brak jest również prognoz wyników finansowych Grupy Kapitałowej Emitenta.

7. Opis stanu realizacji działań i inwestycji Emitenta oraz Grupy Kapitałowej Emitenta oraz harmonogramu ich realizacji o których Emitent informował w dokumencie informacyjnym.

Nie dotyczy.

8. Inicjatywy nastawione na wprowadzenie rozwiązań innowacyjnych w przedsiębiorstwie.

Emitent oraz Grupa Kapitałowa Emitenta nie podejmowała w okresie objętym raportem inicjatyw nastawionych na wprowadzenie rozwiązań innowacyjnych w przedsiębiorstwie.

9. Opis organizacji Grupy Kapitałowej Emitenta, ze wskazaniem jednostek podlegających konsolidacji.

Na dzień sporządzenia niniejszego raportu, w skład Grupy Kapitałowej Emitenta wchodzi spółka:

HORNIGOLD APARTAMENTY KATOWICE SP. Z O.O.

Nazwa:	HORNIGOLD APARTAMENTY KATOWICE
Forma prawna:	spółka z ograniczoną
odpowiedzialnością	
Siedziba:	Katowice
Wpis spółki do rejestru przedsiębiorców:	2 stycznia 2019 roku
KRS:	0000764843
Kapitał zakładowy:	6 010 000,00 PLN
Udział Emitenta w ogólnej liczbie głosów na WZ:	100 proc.
Udział Emitenta w kapitale zakładowym spółki:	100 proc.
Przedmiot działalności:	obiekty noclegowe turystyczne i miejsca krótkotrwałego zakwaterowania

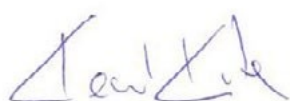
Przedmiotem działalności spółki **Hornigold Apartamenty Katowice Sp. z o.o.** jest działalność związana z prowadzeniem hotelu i apartamentu oraz związanym z tym wynajmem krótkoterminowym. Spółka ta nie prowadzi działalności konkurencyjnej wobec Emitenta, a przedmiot działalności stanowi jedynie uzupełnienie oferty usług dla klientów Emitenta. Spółka w wyniku wymogów stawianych przez instytucję finansującą zakup hotelu Euroresidence w Katowicach i rozpoczęła działalność operacyjną w II kwartale 2019 roku. Emitent sporządza skonsolidowane sprawozdanie finansowe. Dane finansowe Spółki Hornigold Apartamenty Katowice Sp. z o.o. podlegają konsolidacji z wynikami finansowymi Emitenta.

Na dzień sporządzenia raportu w skład grupy kapitałowej Emitenta nie wchodzi więcej jednostek, w tym jednostek nieobjętych konsolidacją.

10. Informacje dotyczące liczby osób zatrudnionych przez Emitenta i Grupę Kapitałową Emitenta w przeliczeniu na pełne etaty

Na dzień 31 marca 2022 roku:

Grupa Kapitałowa Emitenta nie zatrudniała żadnego pracownika na podstawie umowy o pracę, Emitent nie zatrudniał żadnego pracownika na podstawie umowy o pracę.



Kamil Kita
Prezes Zarządu

Raport za I kwartał roku 2022 został przygotowany przez Emitenta zgodnie z aktualnym stanem prawnym w oparciu o Regulamin Alternatywnego Systemu Obrotu Zarządu Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. wraz ze zmianami wprowadzonymi w Załączniku nr 3 Regulaminu ASO - „Informacje bieżące i okresowe przekazywane w Alternatywnym Systemie Obrotu na rynku New Connect”.