

KATOWICE, 31 SIERPNIA 2021

KOREKTA
JEDNOSTKOWEGO

RAPORTU KWARTALNEGO

ZA OKRES 01.04.2021 – 30.06.2021

Berg
H O L D I N G 

M O C N I R A Z E M

Spis treści

1. List zarządu do Akcjonariuszy.....	3
2. Podstawowe informacje o Emitencie i jego Grupie Kapitałowej	4
3. Informacja o strukturze akcjonariatu Emitenta.....	6
4. Informacje o zasadach przyjętych przy sporządzaniu raportu.....	29
5. Kwartalne skrócone sprawozdanie finansowe Emitenta.....	31
6. Komentarz Emitenta.....	39
7. Opis stanu realizacji działań i inwestycji Emitenta.....	41
8. Informacje dotyczące liczby osób zatrudnionych.....	45



Szanowni Państwo, drodzy Akcjonariusze,

Przedstawiam Państwu raport za II kwartał 2021 roku Berg Holding, okres ten charakteryzował się wysokim entuzjazmem wśród inwestorów jak i klientów zainteresowanych naszą bieżącą działalnością. W omawianym kwartale udało się nam zwiększyć intensywność przychodu ze sprzedaży. Sfinalizowaliśmy szereg przedwstępnych umów sprzedaży nieruchomości, które uległy przesunięciu w wyniku pandemii COVID-19 i wprowadzonego na terenie kraju lockdownu. Naszą uwagę skupialiśmy również na rozwoju projektów związanych z odnawialnymi źródłami energii. Eko-technologie to nasza przyszłość i jedyna szansa na odwrócenie procesu degradacji środowiska naturalnego. Jako społeczeństwo w procesie transformacji energetycznej jesteśmy dopiero na początku drogi, to idealny punkt wyjścia dla naszych spółek.

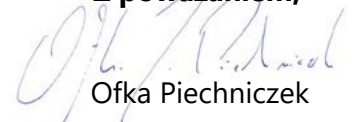
Dzięki zebranych w trakcie emisji crowdfinansowej Farm Fotowoltaiki środkom, przystąpiliśmy do realizacji pierwszej elektrowni słonecznej o mocy 1 MW, kolejne są w trakcie przygotowania inwestycji. Na fali tego sukcesu w czerwcu br. wystartowała emisja publiczna NETSU prowadzona również w ramach kampanii crowdfinansowej wspieranej przez Crowdway. Wierzymy w ogromny potencjał NETSU, spółka w prezentowanym kwartale osiągnęła przychód ze sprzedaży w wysokości **991 363,86 zł**, a rozmowy z kolejnymi franczyzobiorcami w całej Polsce wchodzą w decydującą fazę. Cały czas szukamy również innych innowacyjnych kanałów sprzedaży.

W Berg Holding kontynuowaliśmy dotychczasową działalność, która skupiona była na finalizacji sprzedaży lokali w naszych inwestycjach. W prezentowanym kwartale odnotowaliśmy wzrost przychodów ze sprzedaży oraz wzrost nakładów inwestycyjnych, co jest naturalną konsekwencją intensyfikacji poszczególnych projektów.

Nie ustajemy w dążeniach do utrzymania trendu wzrostowego prezentowanych wyników Grupy Berg Holding S.A.

Zapraszam Państwa do zapoznania się z raportem Berg Holding za II kwartał 2021 roku oraz do uważnego śledzenia poczynań naszego zespołu w kolejnych okresach sprawozdawczych.

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. W latach 2012-2020 Emitent prowadził działalność pod nazwą Śląskie Kamienice S.A. opartą na nabywaniu, modernizacji i sprzedaży bądź wynajmie nieruchomości w obszarze Górnego Śląska. O zmianie struktury bieżącej działalności Emitent zdecydował w połowie 2020 roku.

Berg Holding S.A. to koncept, który z początku połączył cztery marki charakteryzujące się różnymi profilami działania. Przekształcenie firmy Śląskie Kamienice S.A. w holding stało się naturalną przyczyną wszystkich etapów rozwoju spółki Śląskie Kamienice, która od lat kojarzyła się głównie z działalnością na rynku nieruchomości. Podmioty wchodzące w skład holdingu – od teraz pod jednym brandem, sukcesywnie rozwijają swoje podmioty, dążąc do zdobycia przewagi konkurencyjnej na rynku we wskazanych wyżej obszarach.

Podstawowe informacje o Grupie Kapitałowej Emitenta



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

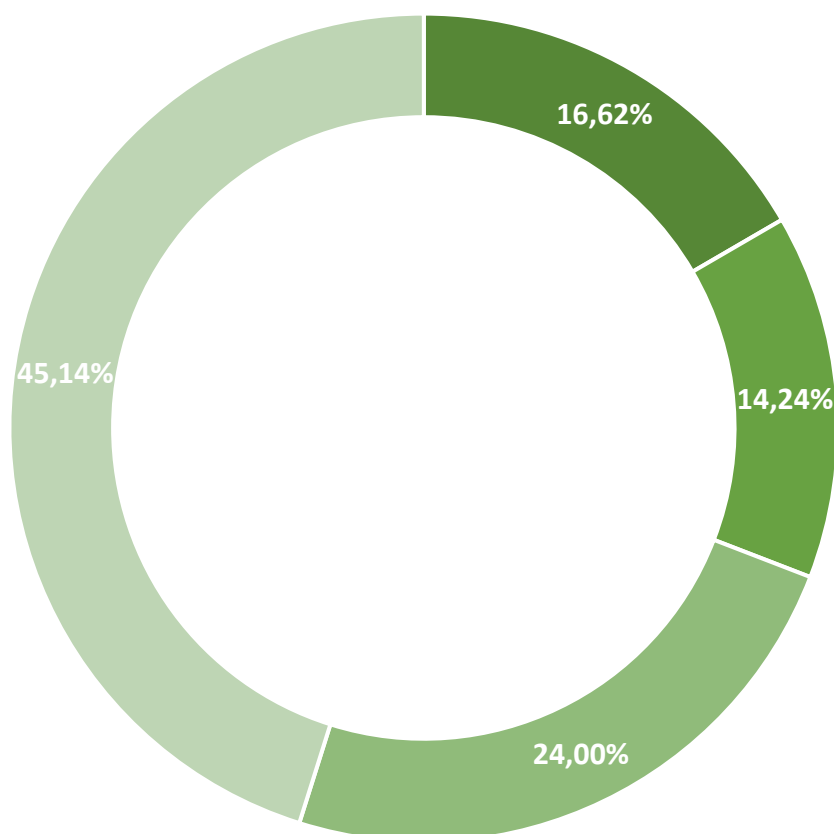
Nazwa spółki	% posiadanych udziałów/akcji przez Emitenta	Udział Emitenta w prawie głosu na Walnym Zgromadzeniu	Liczba posiadanych udziałów/akcji
Śląskie Kamienice S.A.	100%	100%	10 000 000
NETSU S.A.	37,27%	37,27%	4 563 397
FARMY FOTOWOLTAIKI S.A.	69,41%	69,41%	6 967 995
Śląska Prohibicja S.A.	96,14%	98,07%	1 000 000
SP PRODUKCJA Sp. z o.o.	96%	96%	1 397
SENSION sp. z o.o.	100%	100%	60
Śląskie Kamienice na Kozielskiej sp. z o.o.	100%	100%	10
Geo-Term Polska S.A.	79,77%	79,77%	966 494

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
Hornigold Reit S.A.	30,15%	30,15%	50 860 671
Elon Motors S.A.	21%	21%	210 000
Frame Home Sp. z o.o.	10,4%	10,4%	525
HUS S.A.	11,11%	11,11%	111 100
Solenerga	5%	5%	200

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

STRUKTURA AKCJONARIATU EMITENTA NA DZIEŃ PUBLIKACJI RAPORTU



- Petterson Sp. z o.o. - 16,62%
- Andrzej Zieliński - 14,24%
- *January Ciszewski wraz z podmiotami powiązаныmi - 24,00%
- Pozostali - 45,14%

* 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. obejmie 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.

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM	01.04.2021 30.06.2021	01.04.2020* 30.06.2020	narastająco	
			01.01.2021 30.06.2021	01.01.2020* 30.06.2020
Przychody ze sprzedaży	0,00	0,00	0,00	0,00
Zysk (strata) ze sprzedaży	-285 995,53	0,00	- 285 995,53	0,00
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	-285 994,73	0,00	- 285 994,73	0,00
Zysk (strata) brutto	-278 173,03	0,00	-278 173,03	0,00
Zysk (strata) netto	-278 173,03	0,00	- 278 173,03	0,00
Aktywa razem	831 736,74	0,00	0,00	0,00
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	106 834,88	0,00	106 834,88	0,00
Kapitał (fundusz) akcyjny	1 000 000,00	0,00	1 000 000,00	0,00
Kapitał własny	724 901,86	0,00	724 901,86	0,00

* Emitent nie publikuje danych za II kwartał 2020 roku spółki zależnej Śląskie Kamienice S.A. z uwagi na fakt, że spółka zależna powstała w III kwartale 2020 roku.

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.

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM	01.04.2021 30.06.2021	01.04.2020* 30.06.2020	narastająco	
			01.01.2021 30.06.2021	01.01.2020* 30.06.2020
Przychody ze sprzedaży	0,00	0,00	0,00	0,00
Zysk (strata) ze sprzedaży	- 11 332,77	0,00	- 17 106,28	0,00
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	1 451 667,13	0,00	- 17 106,18	0,00
Zysk (strata) brutto	1 377 332,52	0,00	- 64 582,78	0,00
Zysk (strata) netto	1 377 332,52	0,00	- 64 582,78	0,00
Aktywa razem	6 263 000,00	0,00	6 263 000,00	0,00
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	5 342 524,57	0,00	5 342 524,57	0,00
Kapitał (fundusz) akcyjny	10 000,00	0,00	10 000,00	0,00
Kapitał własny	1 319 131,54	0,00	1 319 131,54	0,00

* Emitent nie publikuje danych za II kwartał 2020 roku spółki zależnej z uwagi na fakt, że spółka zależna powstała w III kwartale 2020 roku.

INWESTYCJE

KATOWICE KOZIELSKA 5,7 i 9

Emitent zrealizował zakup nieruchomości położonej w Katowicach przy Kozielskiej 5, 7 i 9., 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.



TECHNOLOGIE

Działalność Emitenta w obszarze Technologii prowadzona jest za pośrednictwem spółek celowych Emitenta, tj. Farmy Fotowoltaiki S.A., NETSU S.A.

NETSU S.A.

Siedziba: **Katowice**

KRS: **0000672989**

Kapitał zakładowy: **1 224 520,80 PLN**

Udział Emitenta w ogólnej liczbie głosów na WZ:

37,27 proc.

Udział Emitenta w kapitale zakładowym spółki:

37,27 proc.

NETSU[®]
czyste ciepło

Przedmiotem działalności spółki jest działalność związana z produkcją i sprzedażą pomp ciepła oraz innych urządzeń z zakresu produktów centralnego ogrzewania, związanych z nowoczesną technologią.

Na dzień sporządzenia niniejszego raportu Emitent nie sporządza skonsolidowanego sprawozdania finansowego. Podstawą prawną dla zwolnienia z obowiązku konsolidacji wyników finansowych spółki zależnej od 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 SPÓLKI ZALEŻNEJ NETSU S.A.

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM			narastająco	narastająco
	01.04.2021 30.06.2021	01.04.2020 30.06.2020	01.01.2021 30.06.2021	01.01.2020 30.06.2020
Przychody ze sprzedaży	991 363,86	4 065,04	1 676 914,53	4 065,04
Zysk (strata) ze sprzedaży	61 000,07	- 14 549,89	104 856,30	- 27 043,56
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	42 485,72	-14 154,48	86 221, 40	- 29 400,37
Zysk (strata) brutto	19 552,47	- 14 156,13	62 519,66	- 33 402,02
Zysk (strata) netto	19 552,47	- 14 156,13	62 519,66	- 33 402,02
Aktywa razem	1 685 122,68	30 000,00	1 685 122,68	1 367 527,41
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	3 811 139,59	2 205. 197,08	3 811 139,59	2 211 196,15
Kapitał (fundusz) akcyjny	1 166 210,30	1 048 690,00	1 166 210,30	1 048 690,00
Kapitał własny	4 213 447,16	- 827 088,72	4 213 447,16	- 843 688,74



FARMY FOTOWOLTAIKI S.A.

Siedziba: **Katowice**

KRS: **0000854253**

Kapitał zakładowy: **1 003 846,20 PLN**

Udział Emitenta w ogólnej liczbie głosów na WZ:
69,41 proc.

Udział Emitenta w kapitale zakładowym spółki:
69,41 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 odstępienie od wyłączenia od konsolidacji wyników finansowych o którym mowa w art. 58 ustawy o rachunkowości.

WYBRANE DANE FINANSOWE SPÓŁKI ZALEŻNEJ FARMY FOTOWOLTAIKI S.A.

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM	01.04.2021 30.06.2021	01.04.2020* 30.06.2020	narastająco	narastająco
			01.01.2021 30.06.2021	19.06.2020* 30.06.2020
Przychody ze sprzedaży	0,00	0,00	0,00	0,00
Zysk (strata) ze sprzedaży	98 082,79	0,00	- 54 392,69	0,00
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	98 083,98	0,00	- 54 389,66	0,00
Zysk (strata) brutto	102 360,04	0,00	- 48 803,64	0,00
Zysk (strata) netto	101 956,39	0,00	- 50 183,92	0,00
Aktywa razem	1 936 102,02	0,00	1 936 102,02	0,00
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	232 033,92	0,00	232 033,92	0,00
Kapitał (fundusz) akcyjny	1 003 846,20	0,00	1 003 846,20	0,00
Kapitał własny	4 810 267,66	0,00	4 810 267,66	0,00

*Emitent nie wskazuje danych finansowych spółki zależnej za II kwartał 2020 roku, ponieważ spółka zależna powstała w III kwartale 2020 roku.



GEO-TERM POLSKA S.A.

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. 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 nie publikuje wybranych danych finansowych Geo-Term Polska S.A. z uwagi na fakt, iż nabycie akcji spółki nastąpiło po zakończeniu okresu sprawozdawczego.

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.

HORECA

Działalność Emitenta w obszarze HORECA prowadzona jest za pośrednictwem spółek celowych Emitenta Śląska Prohibicja S.A., SP PRODUKCJA Sp. z o.o.

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.

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.

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 outsorsingową (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 SPÓLKI ZALEŻNEJ ŚLĄSKA PROHIBICJA S.A.

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM	01.04.2021 30.06.2021	01.04.2020 30.06.2020	narastająco	
			01.01.2021 30.06.2021	01.01.2020 30.06.2020
Przychody ze sprzedaży	967 267,23	782 942,63	1 589 755,79	2 235 910,36
Zysk (strata) ze sprzedaży	- 24 934,57	83 568,85	31 365,53	288 393,75
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	- 23 088,64	81 067,04	33 222,90	288 750,74
Zysk (strata) brutto	- 33 197,14	81 091,41	12 005,66	288 846,72
Zysk (strata) netto	- 28 762,14	69 114,41	12 005,66	260 777,72
Aktywa razem	4 503 218,22	4 634 240,42	4 503 218,22	4 634 240,42
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	4 247 169,52	3 812 665,79	4 247 169,52	3 812 665,79
Kapitał (fundusz) akcyjny	104 017,40	100 000,00	104 017,40	100 000,00
Kapitał własny	740 089,51	821 574,63	740 089,51	821 574,63

WYBRANE DANE FINANSOWE SPÓLKI ZALEŻNEJ SP PRODUKCJA SP. Z O.O.

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM	01.04.2021 30.06.2021	01.04.2020 30.06.2020	narastająco	
			01.01.2021 30.06.2021	01.01.2020 30.06.2020
Przychody ze sprzedaży	0,00	1 387,73	0,00	188 037,73
Zysk (strata) ze sprzedaży	- 166 814,18	-352 896,96	- 335 182,10	-756 791,50
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	- 165 470,08	-302 364,55	- 331 489,63	-742 765,37
Zysk (strata) brutto	- 190 578,13	-317 032,24	- 383 465,93	-791 170,83
Zysk (strata) netto	- 190 578,13	- 317 032,24	- 383 465,93	- 791 170,83
Aktywa razem	2 133 941,02	7 585 052,67	2 133 941,02	7 585 052,67
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	3 693 830,56	4 460 607,44	3 693 830,56	4 460 607,44
Kapitał (fundusz) akcyjny	1 462 000,00	1 462 000,00	1 462 000,00	1 462 000,00
Kapitał własny	1 837 534,69	3 124 445,23	1 837 534,69	3 124 445,23

E-COMMERCE

Działalność Emitenta w obszarze e-commerce prowadzona jest za pośrednictwem spółek celowych Emitenta, tj. Sension sp. z o.o.

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 SESSION SP. Z O.O.

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM	01.04.2021 30.06.2021	01.01.2020 30.06.2020	narastająco	
			01.01.2021 30.06.2021	01.01.2020 30.06.2020
Przychody ze sprzedaży	0,00	0	0,00	0
Zysk (strata) ze sprzedaży	- 1 808,72	0	- 1 808,72	0
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	- 1808,72	0	- 1 808,72	0
Zysk (strata) brutto	- 1 808,72	0	- 1 808,72	0
Zysk (strata) netto	- 1 808,72	0	- 1 808,72	0
Aktywa razem	0,00	0	0,00	0
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 168,50	0	1 168,50	0
Kapitał (fundusz) akcyjny	60 000,00	0	60 000,00	0
Kapitał własny	58 156,24	0	58 156,24	0

*Emitent nie wskazuje danych finansowych spółki zależnej za II kwartał 2020 roku, ponieważ spółka zależna powstała w IV kwartale 2020 roku.



HORNIGOLD REIT S.A.

Siedziba: **Katowice**

KRS: **0000672989**

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

Udział Emitenta w ogólnej liczbie głosów na WZ:
30,15 proc.

Udział Emitenta w kapitale zakładowym spółki:
30,15 proc.

Przedmiotem działalności Spółki jest krótkoterminowy wynajem apartamentów w kamienicach będących własnością Emitenta oraz we własnych nieruchomościach. Spółka nie prowadzi działalności konkurencyjnej wobec Emitenta a przedmiot stanowi jedynie uzupełnienie oferty usług dla klientów Emitenta.

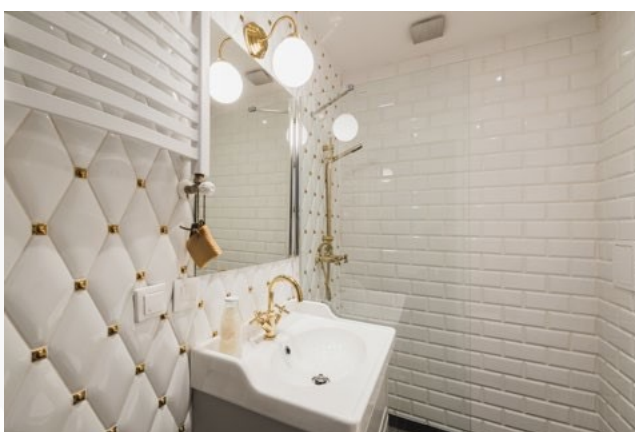
W dniu 14 lipca 2020 roku Emitent dokonał zbycia znacznego pakietu akcji Hornigold Reit S.A., tym samym udział Emitenta w kapitale zakładowym, oraz w głosach na walnym zgromadzeniu spółki zależnej wynosi na dzień publikacji niniejszego raportu 30,15 %. Na dzień sporządzenia niniejszego raportu Hornigold Reit S.A. stanowi podmiot stowarzyszony z Emitentem.

APARTAMENTY w centrum Katowic



* źródło:
Emitent

APARTAMENTY w katowickim Nikiszowcu



* źródło:
Emitent



ELON MOTORS S.A.

Siedziba: **Gdańsk**

(w organizacji)

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 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 stanowi jedynie uzupełnienie oferty usług dla klientów Emitenta.

HUS S.A.

Siedziba: **Warszawa**

KRS: **0000598610**

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, koinwestycje 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. Zaangażowanie Emitenta w ramach Spółki celowej jest związane z realizacją strategii Emitenta na lata 2020 – 2022, o której wdrożeniu Emitent informował raportem bieżącym ESPI nr 64/2020.

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

SOLENERGA Sp. z o.o.



Siedziba: **Warszawa**

KRS: **0000812964**

Udział Emitenta w ogólnej liczbie głosów na WZ: **5 proc.**

Udział Emitenta w kapitale zakładowym spółki: **5 proc.**

Przedmiot działalności spółki Solenerga Sp. z o.o. jest wykonawstwo instalacji fotowoltaicznych oraz dystrybucja sprzętu i urządzeń. Firma w swojej ofercie posiada pełen wachlarz produktów OZE – panele słoneczne, pompy ciepła, stacje ładowania, klimatyzacje. Jest jedną z najszybciej rozwijających się firm na rynku. Zaangażowanie Emitenta w ramach Spółki celowej jest związane z realizacją strategii Emitenta na lata 2020 – 2022, o której wdrożeniu Emitent informował raportem bieżącym ESPI nr 64/2020.

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

Informacje o zasadach przyjętych przy sporządzaniu raportu

w tym informacje o zmianach stosowanych zasad (polityki) rachunkowości

Dane finansowe zawarte w raporcie kwartalnym za II kwartał 2021 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, w biurze rachunkowym poza siedzibą Spółki, 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.

Zmiany metod księgowości i wyceny:

Zmieniono metodę wyceny inwestycji długoterminowych, stosując wycenę według wiarygodnie określonej wartości godziwej.

Charakterystyka dokonanych w stosunku do poprzedniego roku obrotowego zmian sposobu sporządzania sprawozdania finansowego i wpływ wywołanych tym skutków finansowych na sytuację majątkową i finansową, wynik finansowy oraz rentowność jednostki:

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 prezentuje w cenie rynkowej lub inaczej określonej wartości godziwej. Zmiana wyceny inwestycji długoterminowych spowodowała wzrost wartości aktywów. Wzrost wartości jest odzwierciedlony w przychodach finansowych. Wahania wartości będą miały odzwierciedlenie w wyniku za bieżący okres.

Pozycja	Stan na dzień	Stan na dzień
	30.06.2021	30.06.2020
AKTYWA		
A. Aktywa trwałe	46 360 243,20	47 621 790,02
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	354 565,04	575 634,65
1. Środki trwałe	241 488,68	515 394,25
2. Środki trwałe w budowie	113 076,36	60 240,40
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	46 005 678,16	47 046 155,37
1. Nieruchomości	24 455 821,24	32 220 439,27
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Długotrwałe aktywa finansowe	21 549 856,92	14 825 716,10
4. Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe	26 979 256,68	43 542 549,37
I. Zapasy	713 875,37	160 875,22
1. Materiały	0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00
4. Towary	25 491,20	0,00
5. Zaliczki na dostawy	688 384,17	160 875,22

KWARTALNE SKRÓCONE SPRAWOZDANIE FINANSOWE
- jednostkowy Bilans



II. Należności krótkoterminowe	13 366 604,00	16 308 950,96
1. Należności od jednostek powiązanych	2 329 327,84	14 413 784,99
2. Należności od jednostek pozostałych, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3. Należności od jednostek pozostałych	11 037 276,16	1 895 165,97
III. Inwestycje krótkoterminowe	12 499 350,46	19 452 463,84
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	3 573 034,67	13 877 954,37
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	8 926 315,79	5 574 509,47
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	399 426,85	7 620 259,47
C. Należne wpłaty na kapitał (<i>fundusz</i>) podstawowy	1 471 961,56	1 471 961,56
D. Udziały (<i>akcje</i>) własne	0,00	0,00
AKTYWA RAZEM	74 811 461,44	92 636 300,95
A. Kapitał (<i>fundusz</i>) własny	22 131 674,82	41 006 604,13
I. Kapitał (<i>fundusz</i>) podstawowy	2 299 726,40	1 893 726,40
II. Kapitał (<i>fundusz</i>) zapasowy	16 191 336,30	14 086 030,82
III. Kapitał (<i>fundusz</i>) z aktualizacji wyceny	6 825 733,07	2 217 515,76
IV. Pozostałe kapitały (<i>fundusze</i>) rezerwowe	2 100 000,00	2 100 00,00
V. Zysk (<i>strata</i>) z lat ubiegłych	-3 378 183,51	22 640 368,79
VI. Zysk (<i>strata</i>) netto	-1 906 937,44	-1 931 037,64
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (<i>wielkość ujemna</i>)	0,00	0,00
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	52 679 786,62	51 629 696,82
I. Rezerwy na zobowiązania	2 646 473,96	5 735 019,60
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	2 625 863,96	5 735 019,60
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
3. Pozostałe rezerwy	20 610,00	0,00
II. Zobowiązania długoterminowe	13 961 375,92	13 188 865,00
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	13 961 375,92	13 188 865,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe	36 043 348,37	32 704 262,54
1. Wobec jednostek powiązanych	6 029 054,59	130 361,86
2. Wobec jednostek pozostałych, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3. Wobec jednostek pozostałych	30 014 293,78	32 573 900,68
4. Fundusze specjalne	0,00	0,00
IV. Rozliczenia międzyokresowe	28 588,37	1 549,68
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	28 588,37	1 549,68
PASYWA RAZEM	74 811 461,44	92 636 300,95

Pozycja	II kwartał 2021	II kwartał 2020	2021 narastająco	2020 narastająco
	01.04. – 30.06..2021 r.	01.04.– 30.06 2020 r.	01.01 – 30.06.2021 r.	01.01 – 30.06.2020
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	4 733 730,30	2 939 619,35	6 702 136,28	4 849 299,58
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	5 184 088,60	728 416,61	6 702 136,28	728 416,61
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	-450 358,30	1 503 008,92	0,00	2 826 859,27
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	707 658,83	0,00	1 294 023,70
B. Koszty działalności operacyjnej	4 930 881,03	2 821 752,45	8 207 475,66	6 081 826,98
I. Amortyzacja	18 099,12	59 444,27	41 135,90	128 863,54
II. Zużycie materiałów i energii	111 278,49	134 109,74	288 870,98	285 641,10
III. Usługi obce	493 366,56	1 842 279,19	1 776 396,67	4 521 418,63
IV. Podatki i opłaty	81 369,13	206 768,31	190 619,69	338 904,89
V. Wynagrodzenia	135 401,54	153 140,31	287 174,28	314 393,60
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	4 007,23	5 832,31	9 519,55	10 846,99
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	74 283,96	92 118,61	155 426,46	153 698,71
VIII. Wartość nabycia sprzedanych inwestycji	4 013 075,00	328 059,52	5 458 332,13	328 059,52
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-197 150,73	117 866,90	-1 505 339,38	-1 232 527,40
D. Pozostałe przychody operacyjne	161 393,24	84 888,12	184 379,74	60 415,49
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	149 252,87	0,00	149 252,87	0,00
IV. Inne przychody operacyjne	12 140,37	84 888,12	35 126,87	60 415,49
E. Pozostałe koszty operacyjne	3 385 150,50	296 766,55	3 862 321,53	432 308,71
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	3 208 812,81	0,00	3 573 838,70	0,00
III. Inne koszty operacyjne	176 337,69	296 766,55	288 482,83	432 308,71
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-3 420 907,99	-94 011,53	-5 183 281,17	-1 604 420,62

Pozycja	II kwartał 2021	II kwartał 2020	2021 narastająco	2020 narastająco
	01.04. – 30.06..2021 r.	01.04.– 30.06 2020 r.	01.01 – 30.06.2021 r.	01.01 – 30.06.2020
G. Przychody finansowe	1 951 439,45	123 555,08	4 667 644,62	125 641,09
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Odsetki	43 141,97	155,15	43 163,54	2 241,16
III. Zysk ze zbycia aktywów finansowych	1 906 430,00	118 748,00	4 622 613,60	118 747,00
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
V. Inne	1 867,48	4 651,93	1 867,48	4 651,93
H. Koszty finansowe	908 147,34	-45 154,48	1 438 743,81	344 984,11
I. Odsetki	890 409,95	129 556,07	1 409 520,30	344 984,11
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych	0,00	-178 752,00	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Inne	17 737,39	4 041,45	29 223,51	10 357,25
I. Zysk (strata) brutto (I±J)	-2 377 615,88	74 698,03	-1 954 380,36	-1 823 763,64
J. Podatek dochodowy	21 912,00	53 637,00	-47 422,92	107 274,00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00	0,00	0,00
L. Zysk (strata) netto	-2 399 527,88	21 061,03	-1 906 937,44	-1 931 037,64

Pozycja	II kwartał 2021	II kwartał 2020	2021 narastająco	2020 narastająco
	01.04. – 30.06..2021 r.	01.04.– 30.06 2020 r.	01.01 – 30.06.2021 r.	01.01 – 30.06.2020
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej				
I. Zysk (strata) netto	-2 399 527,88	21 061,03	-1 906 937,44	-1 931 037,64
II. Korekty razem	2 455 492,71	439 782,18	1 931 285,30	-4 641 744,81
1. Amortyzacja	18 099,12	120,801,56	41 135,90	190 220,83
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	847 267,98	0,00	1 366 356,76	0,00
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	3 081 787,66	0,00	3 081 787,66	0,00
5. Zmiana stanu rezerw	-10 000,00	0,00	-79 354,92	-116 931,43
6. Zmiana stanu zapasów	-294 656,92	54 334,94	-333 815,32	121 885,46
7. Zmiana stanu należności	346 457,99	-1 532 853,49	-844 103,62	-1 194 103,72
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-2 026 023,37	3 508 384,00	-1 743 081,50	-932 808,94
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	310 603,21	-1 603 060,40	224 953,30	-2 825 794,52
10. Inne Korekty	181 957,04	-107 824,43	217 407,04	115 787,45
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)	55 964,83	460 843,21	24 347,86	-6 572 782,45
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej				
I. Wpływy	4 712 846,18	662 545,21	7 899 290,10	1 058 545,21
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	2 614 686,38	662 545,21	5 801 130,30	662 545,21
3. Z aktywów finansowych	1 843 839,80	0,00	1 843 839,80	0,00
4. Inne wpływy inwestycyjne	254 320,00	0,00	254 320,00	396 000,00

Pozycja	II kwartał 2021	II kwartał 2020	2021 narastająco	2020 narastająco
	01.04. – 30.06..2021 r.	01.04.– 30.06 2020 r.	01.01 – 30.06.2021 r.	01.01 – 30.06.2020
II. Wydatki	5 080 405,94	0,00	7 093 135,25	0,00
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	103 974,34	0,00	171 860,95	0,00
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	3 049 064,30	0,00	3 049 064,30	0,00
3. Na aktywa finansowe	1 927 367,30	0,00	3 872 210,00	0,00
4. Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-367 559,76	662 545,21	806 154,85	1 058 545,21
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej				
I. Wpływy	5 545 385,00	0,00	5 545 385,00	6 652 303,39
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	0,00	0,00	1 012 303,39
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	5 545 385,00	0,00	5 545 385,00	5 640 000,00
4. Inne wpływy finansowe (otrzymane dotacje)	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Wydatki	5 556 689,20	1 086 700,00	6 482 570,66	1 086 700,00
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	197 647,47	0,00	595 294,94	0,00
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	4 498 860,00	0,00	4 498 860,00	0,00
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	12 913,75	0,00	22 058,96	0,00
8. Odsetki	847 267,98	0,00	1 366 356,76	0,00
9. Inne wydatki finansowe	0,00	1 086 700,00	0,00	1 086 700,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-11 304,20	-1 086 700,00	-937 185,66	5 565 603,39
D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III+B.III+C.III)	-322 899,13	36 688,42	-106 682,95	51 366,15
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych	322 899,13	36 688,42	106 682,95	51 366,15
F. Środki pieniężne na początek okresu	659 085,02	465 394,62	442 868,84	450 716,89
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D)	336 185,89	502 083,04	336 185,89	502 083,04

	II kwartał 2021	II kwartał 2020	2021 narastająco	2020 narastająco
	01.04. – 30.06..2021 r.	01.04.– 30.06 2020 r.	01.01 – 30.06.2021 r.	01.01 – 30.06.2020
Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	24 172 478,66	41 283 550,04	23 821 205,22	37 364 836,77
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO) po korektach	24 172 478,66	41 283 550,04	23 821 205,22	37 364 836,77
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	2 299 726,40	1 893 726,40	2 299 726,40	1 163 726,40
1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	0,00	0,00	730 000,00
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	2 299 726,40	1 893 726,40	2 299 726,40	1 893 726,40
2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	16 191 336,30	14 086 030,82	16 191 336,30	9 176 030,82
2.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0,00	0,00	0,00	9 176 030,82
2.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	16 191 336,30	14 086 030,82	16 191 336,30	14 086 030,82
3. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu – zmiany przyjętych zasad (polityki rachunkowości)	6 825 733,07	2 217 515,76	6 825 733,07	2 100 000,00
3.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00	0,00	117 515,76
3.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	6 825 733,07	2 217 515,76	6 825 733,07	2 217 515,76
4. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	2 100 000,00	2 100 000,00	2 100 000,00	2 217 515,76
4.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00	0,00	-117 515,76
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	0,00	22 938 375,73	-5 061 509,00	20 602 258,31
5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	492 590,44	22 938 375,73	0,00	20 602 258,31
5.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu po korektach	492 590,44	23 236 382,67	0,00	23 236 382,67
5.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	1 108 101,34	0,00	438 743,90	0,00
5.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	3 736 907,55	22 640 368,79	3 595 590,55	22 640 368,79
5.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu po korektach	3 993 694,41	0,00	3 816 927,41	0,00

	II kwartał 2021	II kwartał 2020	2021 narastająco	2020 narastająco
	01.04. – 30.06..2021 r.	01.04.– 30.06 2020 r.	01.01 – 30.06.2021 r.	01.01 – 30.06.2020
5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	3 993 694,41	0,00	3 816 927,41	0,00
5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-2 855 593,07	22 640 368,79	-3 378 183,51	22 640 369,79
6. Wynik netto	-2 399 527,88	-1 931 037,64	-1 906 937,44	-1 931 037,64
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	22 131 674,82	41 006 604,13	22 131 674,82	41 006 604,13
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	22 131 674,82	41 006 604,13	22 131 674,82	41 006 604,13

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

W II kwartale 2021 roku prezentowane wyniki potwierdziły ożywienie gospodarcze na rynku. Wzrost aktywności objął wszystkie obszary gospodarki. Sytuacja makroekonomiczna przełożyła się na znaczący poziom zainteresowania nabywaniem mieszkań oraz działalnością spółek zależnych Emitenta.

Emitent osiągnął w okresie samego II kwartału 2021 roku przychody ze sprzedaży w wysokości 4 733 730,30 zł, dla porównania w analogicznym okresie zeszłego roku było 2 939 619,35 zł. Znaczący wzrost przychodów w II kwartale 2021 roku spowodowany był finalizacją zawartych jeszcze w latach poprzednich, przedwstępnych umów sprzedaży nieruchomości. Poziom kosztów działalności operacyjnej w okresie sprawozdawczym 2021 roku tj. 4 930 881,03 zł, wzrost w porównaniu do analogicznego okresu 2020 roku (2 821 752,45 zł), z uwagi na powrót do realizacji remontów nieruchomości i ponoszenia w związku z tym nakładów na inwestycje. Najwyższą pozycję kosztów stanowią Wartość nabycia sprzedanych inwestycji. Warto podkreślić, że realizacja remontów w II kwartale 2021 roku będzie miała znaczący wpływ na wartość sprzedaży nieruchomości w przyszłych kwartałach. Istotny jest również fakt, iż Emitent odzyskał swoje należności, o czym świadczy spadek wartości należności od jednostek powiązanych tj. 2 329 327,84 zł w II kwartale 2021 roku, w stosunku do 14 413 784,99 zł w analogicznym okresie 2020 roku. Jednocześnie wzrosła pozycja należności od jednostek pozostałych tj. 11 037 276,16 zł w II kwartale 2021 roku, w stosunku do 1 895 165,97 zł w analogicznym okresie 2020 roku, co jest wynikiem intensyfikacji kontraktowania sprzedaży.

Warto także, zwrócić uwagę na znaczący wzrost zainteresowania działalnością podmiotów zależnych od Emitenta o czym świadczy istotny przychód finansowy. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych w okresie sprawozdawczym narastająco wyniósł 4 622 613,60 zł, w porównaniu do wartości wygenerowanej w II kwartale 2020 roku, tj. 118 748,00 zł. Jest to konsekwencja dążenia do budowania silnej struktury akcjonariatu, w szczególności w spółkach Farmy Fotowoltaiki S.A. oraz NETSU S.A., które rozpoczęły ekspansję na rynek OZE w połowie 2020 roku.

Łączna suma aktywów Berg Holding S.A. na dzień 30 czerwca 2021 roku osiągnęła 74 811 461,44 zł, w porównywalnym okresie ubiegłego roku było to 92 636 300,95 zł. Istotny spadek tej pozycji ma związek z przyjętą strategią rozszerzenia przedmiotu działalności o działalność holdingową, a tym samym przenoszenia działalności operacyjnej, związanej z nabywaniem budynków kamienic, ich remontem i adaptacją do spółki zależnej Śląskie Kamienice S.A. i jej podmiotów zależnych.

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

INWESTYCJE W TRAKCIE REALIZACJI

KATOWICE MONIUSZKI 10-12 _____

Jedna 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. Nieruchomości przeznaczone pod sprzedaż poddawane są obecnie kompleksowej modernizacji, aby sprostać wymaganiom klientów śląskiego rynku nieruchomości. W listopadzie 2016 roku ukończono remont elewacji frontowej, dzięki czemu budynek zyskał wyjątkowy charakter.

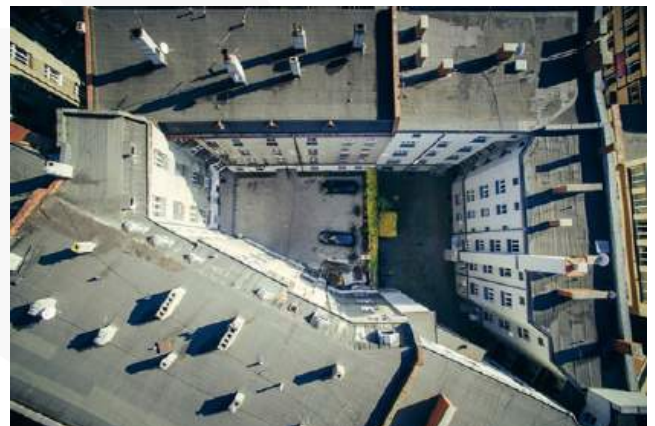
Ilość mieszkań: 47



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. Obecnie trwa końcowy etap modernizacji.

Ilość mieszkań: 57



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.

Ilość mieszkań: 33

Ilość lokali usługowych: 4



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.

Ilość mieszkań: 7



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.

Ilość lokali usługowych: 11



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.

Ilość mieszkań: 85



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.

Ilość mieszkań: 18

Ilość lokali usługowych: 1



KATOWICE **KOZIELSKA 5,7 i 9**

Emitent zrealizował zakup nieruchomości położonej w Katowicach przy Kozielskiej 5, 7 i 9., 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.



PLANOWANE INWESTYCJE

KATOWICE **PLAC WOLNOŚCI 2** _____

Emitent planuje zrealizować zakup luksusowej nieruchomości z końca XIX wieku, położonej w Katowicach przy Placu Wolności 2. Na dzień sporządzenia niniejszego raportu kwartalnego Emitent zawarł umowę przedwstępną zakupu przedmiotowego budynku.



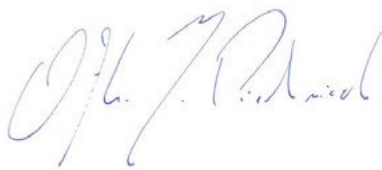
INFORMACJE DOTYCZĄCE LICZBY OSÓB ZATRUDNIONYCH PRZEZ EMITENTA

W celu prowadzenia bieżącej działalności Emitent zatrudnia:

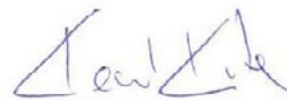
- 3 osoby – na podstawie umowy o pracę (0,32 w przeliczeniu na pełne etaty);
- 11 osób – na podstawie stosownych umów o współpracę.

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

H O L D I N G 

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