

KOREKTA
SKONSOLIDOWANEGO
I JEDNOSTKOWEGO
RAPORTU
KWARTALNEGO
ZA OKRES 01.07.2020 - 30.09.2020

Katowice, 15 luty 2020 roku



Spis treści

1. List zarządu do akcjonariuszy	3
2. Podstawowe informacje o Emitencie i jego Grupie Kapitałowej	4
3. Informacje o zasadach przyjętych do sporządzenia raportu	9
4. Kwartalne, skrócone, skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej Emitenta	13
5. Kwartalne, skrócone, jednostkowe sprawozdanie finansowe Emitenta za III kwartał 2020 roku	23
5. Podsumowanie	32

Szanowni Państwo, drodzy Akcjonariusze,

Przekazuje Państwu raport z działalności Grupy Kapitałowej Hornigold Reit S.A. za III kwartał 2020 roku.

W minionym okresie wznowiliśmy wynajem naszych apartamentów, zarówno tych położonych w budynku przy ul. Michała Drzymały jak i tych, rozproszonych w różnych lokalizacjach miasta Katowice. Pandemia koronawirusa odcisnęła piętno na branży hotelarskiej w Polsce. Efekt obostrzeń i wciąż panującego zagrożenia jest widoczny w ograniczonym przychodzie, osiągniętym na koniec września 2020 roku przez naszą Grupę Kapitałową. Zdecydowaliśmy się wykorzystać ten czas, na przeprowadzenie niezbędnych remontów i modernizacji naszych obiektów. W wyniku poniesionych kosztów doszło do wygenerowania straty ze sprzedaży. Ujemny wynik ostatecznie zrównoważył przychód finansowy, osiągnięty w związku z rozchodem aktywów finansowych.

Wyniki finansowe Grupy Kapitałowej Hornigold Reit S.A. narastająco na koniec III kwartału przedstawiają się następująco:

- **1 064 773,54 zł** przychodów ze sprzedaży,
- **3 027 889,37 zł** przychodów finansowych,
- **1 827 049,98 zł** zysku netto,
- **38 357 326,14 zł** aktywa razem.

Zapraszam do zapoznania się z raportem.

Z poważaniem,



Kamil Kita
Prezes Zarządu

1.1. Dane Spółki

Firma: **Hornigold Reit**
Forma prawna: **spółka akcyjna**
Kraj siedziby: **Polska**
Siedziba: **Katowice**
Adres: **ul. Mikołaja Kopernika 6**
40-064 Katowice

Tel./Fax: **+ 48 534 067 014**
Internet: **www.hornigold.pl**
E-mail: **hornigold@hornigold.pl**
KRS: **0000363689**
REGON: **142416650**
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.

1.3. Rada Nadzorcza

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

1. **Łukasz Rosiński** – Członek Rady Nadzorczej
2. **Ofka Piechniczek** – Członek Rady Nadzorczej
3. **Teresa Zielińska** – Członek Rady Nadzorczej
4. **Artur Fersztorowski** – Członek Rady Nadzorczej
5. **Karolina Kiczka** – Członek Rady Nadzorczej

PODSTAWOWE INFORMACJE O SPÓŁCE

1.4. Akcjonariat

Na dzień sporządzenia raportu, tj. na dzień 13 listopada, struktura akcjonariatu Emitenta przedstawia się następująco:

Akcjonariusz	Liczba akcji	Udział w kapitale zakładowym %	Liczba głosów	Udział w głosach %
Berg Holding S.A.	47 610 670	28,23 %	47 610 670	28,23 %
Andrzej Zieliński	19 144 532	11,34 %	19 144 532	11,34 %
Zdzisław Gdaniec	29 899 115	17,73 %	29 899 115	17,73 %
Walenty Kliszka	13 940 215	8,27 %	13 940 215	8,27 %
January Ciszewski	11 200 000	6,64 %	11 200 000	6,64 %
Pozostali	46 871 085	27,79 %	46 871 085	27,79 %
Razem	168 665 617	100 %	168 665 617	100 %

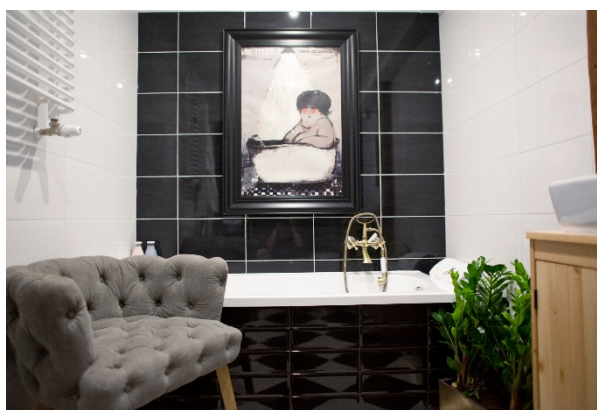
1.5. Opis podstawowej działalności

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

Hornigold Reit 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, ale odrestaurowanych kamienic łączy się z komfortem i nowoczesnym designem wnętrz.

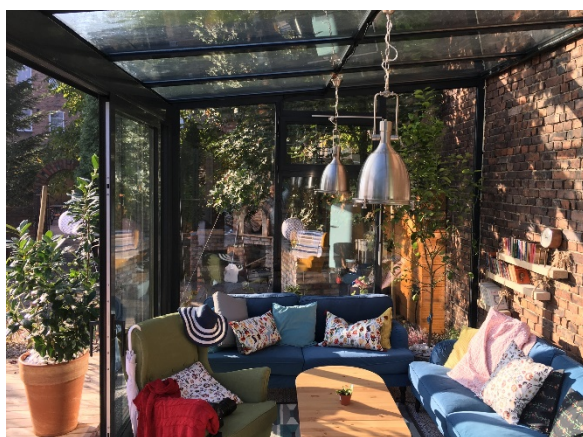
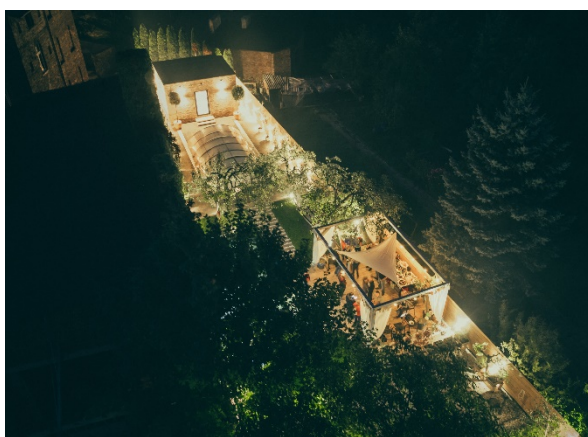
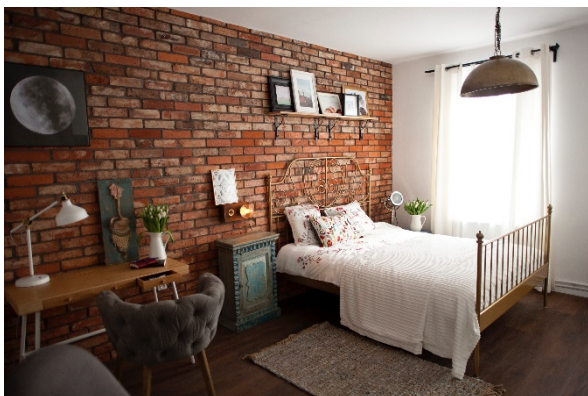
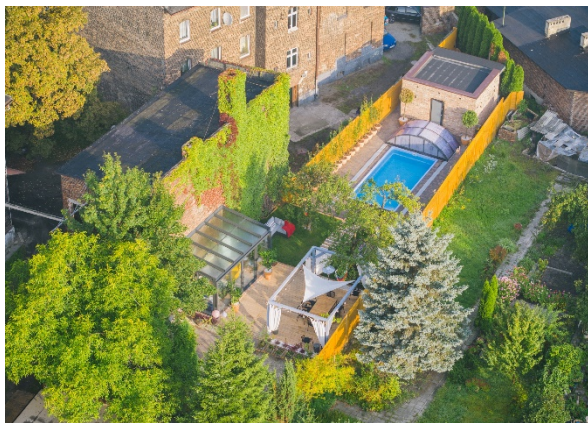
Spółka oferuje również potencjalnym inwestorom zakup apartamentów w ramach trzech grup odbiorców, tj: LUX, FAMILY&BUSINESS i TRAVEL, gwarantując kontynuację obsługi wynajmu oraz stały procent zysków lub udział procentowy w zyskach wszystkich apartamentów danej grupy. Spółka oferuje potencjalnym inwestorom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

Spółka zależna od Hornigold Reit S.A., 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 PRZY UL. GRODOWEJ W KATOWICACH



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 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. Wykazwana 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 III kwartał 2020 roku

3.1 Rachunek Zysków i Strat

Rachunek zysków i strat Wariant porównawczy	01.07.2020	01.07.2019	01.01.2020	01.01.2019
	30.09.2020	30.09.2019	30.09.2020	30.09.2019
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	397 821,96	2 037 188,20	1 064 773,54	4 089 753,75
od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	787,04
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	397 821,96	965 964,20	1 064 773,54	1 375 509,04
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	1 071 224,00	0,00	2 714 244,71
B. Koszty działalności operacyjnej	572 891,92	1 593 639,07	1 729 825,43	3 681 698,85
I. Amortyzacja	12 865,29	0,00	12 865,29	0,00
II. Zużycie materiałów i energii	84 600,28	102 055,07	263 456,59	166 343,00
III. Usługi obce	355 372,99	722 910,29	1 053 068,91	1 095 113,58
IV. Podatki i opłaty, w tym:	15 618,69	-29 288,65	47 934,94	91 350,86
- Podatek akcyzowy	0,00	0,00	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	65 789,84	113 876,39	211 376,98	154 767,51
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	1 880,46	21 958,40	24 276,74	27 898,60
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	36 764,37	49 604,40	116 845,98	71 453,85
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	612 523,17	0,00	2 074 771,45
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-175 069,96	443 549,13	-665 051,89	408 054,90
D. Pozostałe przychody operacyjne	5 568,44	29 658,60	28 977,63	53 972,30
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Inne przychody operacyjne	5 568,44	29 658,60	28 977,63	53 972,30
E. Pozostałe koszty operacyjne	11,90	987,11	104 484,23	2 237,61
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	11,90	987,11	104 484,23	2 237,61
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-169 513,42	472 220,62	-740 558,49	459 789,59

Rachunek zysków i strat Wariant porównawczy	01.07.2020	01.07.2019	01.01.2020	01.01.2019
	30.09.2020	30.09.2019	30.09.2020	30.09.2019
G. Przychody finansowe	75 187,61	0,00	3 027 889,37	0,00
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Odsetki, w tym:	1 646,16	0,00	7 282,70	0,00
od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych	73 541,45	0,00	3 020 593,45	0,00
IV. Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00
V. Inne	0,00	0,00	13,22	0,00
H. Koszty finansowe	179 516,43	279 562,53	460 280,90	322 250,69
I. Odsetki, w tym:	179 516,43	279 562,53	450 680,90	322 250,69
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	0,00	0,00	9 600,00	0,00
I. Zysk (strata) brutto (I±J)	-273 842,24	192 658,09	1 827 049,98	137 538,90
J. Podatek dochodowy	0,00	918,00	0,00	14 312,00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00	0,00	0,00
L. Zysk (strata) netto	-273 842,24	191 740,09	1 827 049,98	123 226,90

Kwartalne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe

3.2. Skonsolidowany Bilans Grupy Kapitałowej Emitenta – aktywa

AKTYWA	Stan na dzień	Stan na dzień
	30.09.2019	30.09.2020
A. Aktywa trwałe	26 484 378,84	32 235 035,19
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	126 502,29	130 808,06
1. Środki trwałe	0,00	99 658,06
2. Środki trwałe w budowie	126 502,29	31 150,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
III. Należności długoterminowe	1 524 000,00	1 524 000,00
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	1 524 000,00	1 524 000,00
IV. Inwestycje długoterminowe	24 783 500,89	30 529 851,47
1. Nieruchomości	24 270 169,61	24 027 010,89
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	513 331,28	6 502 840,58
4. Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	50 375,66	50 375,66
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	50 375,66	50 375,66
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00

Kwartalne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe

AKTYWA	Stan na dzień	Stan na dzień
	30.09.2019	30.09.2020
B. Aktywa obrotowe	3 232 778,39	4 829 198,29
I. Zapasy	633 058,55	852 029,70
1. Materiały	0,00	424 477,75
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00
4. Towary	233 058,55	0,00
5. Zaliczki na dostawy	400 000,00	427 551,95
II. Należności krótkoterminowe	2 102 982,81	3 581 316,38
1. Należności od jednostek powiązanych	1 364 645,49	1 998 371,82
2. Należności od jednostek pozostałych, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3. Należności od jednostek pozostałych	738 337,32	1 582 944,56
III. Inwestycje krótkoterminowe	333 868,68	185 720,72
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	333 868,68	185 720,72
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	162 868,35	210 131,49
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	1 293 092,66
D. Udziały (akcje) własne	0,00	0,00
AKTYWA RAZEM	29 717 157,23	38 357 326,14

Kwartalne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe

3.3. Skonsolidowany Bilans Grupy Kapitałowej Emitenta – pasywa

PASywa	Stan na dzień	Stan na dzień
	30.09.2019	30.09.2020
A. Kapitał (fundusz) własny	6 507 307,38	13 340 654,40
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	16 359 269,10	16 866 561,70
II. Kapitał (fundusz) zapasowy	32 841 545,15	36 842 763,42
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	-42 816 733,77	-42 195 720,70
VI. Zysk (strata) netto	123 226,90	1 827 049,98
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	23 209 849,85	25 016 671,74
I. Rezerwy na zobowiązania	36 376,55	36 376,55
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	36 376,55	36 376,55
2. Rezerwy na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
3. Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
II. Zobowiązania długoterminowe	15 210 337,08	14 609 455,17
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	15 210 337,08	14 609 455,17
III. Zobowiązania krótkoterminowe	7 960 136,22	10 370 840,02
1. Wobec jednostek powiązanych	2 312 317,43	1 865 578,02
2. Wobec jednostek pozostałych, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3. Wobec jednostek pozostałych	5 647 818,79	8 505 261,90
4. Fundusze specjalne	0,00	0,00
IV. Rozliczenia międzyokresowe	3 000,00	0,00
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	3 000,00	0,00
PASywa RAZEM	29 717 157,23	38 357 326,14

Kwartalna skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe

3.4. Skonsolidowany rachunek przepływów pieniężnych Grupy Kapitałowej Emitenta

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH (PLN) metoda pośrednia	01.07.2020	01.07.2019	01.01.2020	01.01.2019
	30.09.2020	30.09.2019	30.09.2020	30.09.2019
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej				
I. Zysk (strata) netto	-273 842,24	191 740,09	1 827 049,98	123 226,90
II. Korekty razem	340 286,21	-3 034 997,85	473 970,42	2 355 453,82
1. Amortyzacja	12 865,29	0,00	12 865,29	0,00
2. Zysk (strata) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	0,00	279 562,53	0,00	322 250,69
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00	84 000,00	0,00	84 000,00
5. Zmiana stanu rezerw	0,00	0,00	0,00	0,00
6. Zmiana stanu zapasów	262 356,76	2 291 222,23	-217 345,13	9 941,45
7. Zmiana stanu należności	-1 042 856,02	-1 272 282,88	-731 740,65	-902 002,76
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem kredytów i pożyczek	268 068,23	-4 256 242,80	765 368,43	3 001 750,69
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-1 267,04	-161 144,03	-79 039,35	-169 373,35
10. Inne korekty	841 118,99	8 887,10	723 861,83	8 887,10
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)	66 443,97	-2 843 257,76	2 301 020,40	2 478 680,72
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej				
I. Wpływy	651 535,00	800 000,00	3 835 115,00	800 000,00
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	800 000,00	0,00	800 000,00
3. Z aktywów finansowych	651 535,00	0,00	3 835 115,00	0,00
4. Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	0,00

Kwartałna skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH (PLN) metoda pośrednia	01.07.2020	01.07.2019	01.01.2020	01.01.2019
	30.09.2020	30.09.2019	30.09.2020	30.09.2019
II. Wydatki	485 216,33	2 291 143,63	6 276 547,67	22 861 143,63
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	31 075,29	126 502,29	111 366,35	126 502,29
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	1 651 310,06	0,00	22 221 310,06
3. Na aktywa finansowe	454 141,04	513 331,28	6 165 181,32	513 331,28
4. Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	166 318,67	-1 491 143,63	-2 441 432,67	-22 061 143,63
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej				
I. Wpływy	0,00	4 694 050,48	0,00	19 975 337,08
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	-70 949,52	0,00	15 210 337,08
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	4 765 000,00	0,00	4 765 000,00
4. Inne wpływy finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Wydatki	251 218,99	279 562,53	251 218,99	322 250,69
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	251 218,99	0,00	251 218,99	0,00
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	279 562,53	0,00	322 250,69
8. Odsetki	0,00	0,00	0,00	0,00
9 inne wypływy finansowe	0,00	279 562,53	0,00	19 653 086,39
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-251 218,99	4 414 487,95	-251 218,99	70 623,48
D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III+B.III+C.III)	-18 456,35	80 086,56	-391 631,26	19 975 337,08

Kwartalna skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH (PLN) metoda pośrednia	01.07.2020	01.07.2019	01.01.2020	01.01.2019
	30.09.2020	30.09.2019	30.09.2020	30.09.2019
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym				
zmiana stanu środków finansowych z tytułu różnic kursowych	0,00	80 086,56	0,00	70 623,48
F. Środki pieniężne na początek okresu	61 992,01	80 086,56	435 166,92	121 060,14
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+D)	43 535,66	80 086,56	43 535,66	191 683,62
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	narastająco
	01.07.2020 30.09.2020	01.07.2019 30.09.2019	01.01.2020 30.0.2020	01.01.2019 30.06.2019
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	12 823 922,18	6 306 695,00	10 789 742,59	6 375 193,38
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO) po korektach	12 823 922,18	6 306 695,00	10 789 742,59	6 375 193,38
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	16 359 269,10	16 359 269,10	16 359 269,10	12 622 602,50
1.1 Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	507 292,60	0,00	507 292,60	3 736 666,60
1.2 Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	16 866 561,70	16 359 269,10	16 866 561,70	16 359 269,10
2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	36 538 387,86	32 841 545,15	36 422 972,85	30 973 211,75
2.1 Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	304 375,56	0,00	419 790,57	1 868 333,40
2.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	36 842 763,42	32 841 545,15	36 842 763,42	32 841 545,15
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	14 000,00
3.2 Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	14 000,00
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 skonsolidowane sprawozdanie finansowe

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM			narastająco	narastająco
	01.07.2020 30.09.2020	01.07.2019 30.09.2019	01.01.2020 30.09.2020	01.01.2019 30.0.2019
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-42 174 627,00	0,00	-42 826 369,23	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	-42 174 627,00	-42 825 620,87	-42 826 369,23	-42 825 620,87
5.5 Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-42 174 627,00	-42 816 733,77	-42 826 369,23	-42 825 620,87
5.6 Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-42 195 720,70	-42 816 733,77	-42 826 369,23	-42 825 620,87
5.7 Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-42 195 720,70	-42 816 733,77	-42 195 720,70	-42 825 620,87
6. Wynik netto	1 827 049,98	123 226,90	1 827 049,98	-68 513,19
II. Kapitał (<i>fundusz</i>) własny na koniec okresu (BZ)	13 340 654,40	6 507 307,38	13 340 654,40	6 306 695,00
III. Kapitał (<i>fundusz</i>) własny, z uwzględnieniem proponowanego podziału zysku (<i>pokrycia straty</i>)	13 340 654,40	6 507 307,38	13 340 654,40	6 306 695,00

4. Kwartalne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe Emitenta za III kwartał 2020 roku

4.1 Rachunek Zysków i Strat

Rachunek zysków i strat Wariant porównawczy	01.07.2020	01.07.2019	01.01.2020	01.01.2019
	30.09.2020	30.09.2019	30.09.2020	30.09.2019
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	38 424,55	1 082 007,86	82 558,55	4 348 592,37
od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	1 529 286,33
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	38 424,55	10 783,00	82 558,55	105 848,37
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	1 071 224,00	0,00	4 242 744,00
B. Koszty działalności operacyjnej	203 299,77	1 079 850,54	679 153,67	4 516 713,32
I. Amortyzacja	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Zużycie materiałów i energii	9 200,00	9 133,36	26 189,54	62 188,25
III. Usługi obce	184 449,64	453 373,44	616 117,93	743 563,62
IV. Podatki i opłaty, w tym:	274,64	681,78	1 205,50	91 322,19
- Podatek akcyzowy	0,00	0,00	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	0,00	0,00	0,00	18 293,00
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	0,00	0,00	0,00	1 462,21
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	9 375,49	4 138,79	35 640,70	25 111,74
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	612 523,17	0,00	3 574 771,45
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-164 875,22	2 157,32	-596 595,12	-168 120,95
D. Pozostałe przychody operacyjne	1 286,25	9 119,40	7 684,48	19 433,10
I. Zysk z tytułu rozchodów niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Inne przychody operacyjne	1 286,25	9 119,40	7 684,48	19 433,10

Kwartalne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe

Rachunek zysków i strat Wariant porównawczy	01.07.2020	01.07.2019	01.01.2020	01.01.2019
	30.09.2020	30.09.2019	30.09.2020	30.09.2019
E. Pozostałe koszty operacyjne	0,22	984,50	6 144,65	16 234,95
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	0,22	984,50	6 144,65	16 234,95
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-163 589,19	10 292,22	-595 055,29	-164 922,80
G. Przychody finansowe	75 187,61	0,00	3 027 889,35	0,00
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Odsetki, w tym:	1 646,16	0,00	7 282,68	0,00
od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych	73 541,45	0,00	3 020 593,45	0,00
IV. Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00
V. Inne	0,00	0,00	13,22	0,00
H. Koszty finansowe	3 556,24	67 253,95	13 156,24	109 942,11
I. Odsetki, w tym:	3 556,24	67 253,95	3 556,24	109 942,11
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 inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Inne	0,00	0,00	9 600,00	0,00
I. Zysk (strata) brutto (I±J)	-91 957,82	-56 961,73	2 419 677,82	-8667,96
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	-91 957,82	-56 961,73	2 419 677,82	-274 864,91

4.2. Jednostkowy Bilans Emitenta – aktywa

AKTYWA	Stan na dzień	Stan na dzień
	30.09.2019	30.09.2020
A. Aktywa trwałe	8 565 766,49	14 664 633,85
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	9 200,00	118 558,06
1. Środki Trwałe	0,00	99 658,06
2. Środki trwałe w budowie	9 200,00	18 900,00
3. Zaliczki na Środki trwałe w budowie	0,00	0,00
III. Należności długoterminowe	1 524 000,00	1 524 000,00
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	1 524 000,00	1 524 000,00
IV. Inwestycje długoterminowe	6 982 190,83	12 971 700,13
1. Nieruchomości	2 938 859,55	2 938 859,55
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Długotrwałe aktywa finansowe	4 043 331,28	10 032 840,58
4. Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	50 375,55	50 375,66
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	50 375,66	50 375,66
2. Inne rozliczenia między okresowe	0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe	2 629 597,66	4 284 580,13
I. Zapasy	633 058,55	850 403,68
1. Materiały	0,00	424 477,75
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00
4. Towary	233 058,55	0,00
5. Zaliczki na dostawy	400 000,00	425 925,93

Kwartalne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe

4.3. Jednostkowy Bilans Emitenta – pasywa

AKTYWA	Stan na dzień	Stan na dzień
	30.09.2019	30.09.2020
II. Należności krótkoterminowe	1 849 234,66	3 241 380,65
1. Należności od jednostek powiązanych	1 603 082,89	2 404 071,25
2. Należności od jednostek pozostałych, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3. Należności od jednostek pozostałych	246 151,77	837 309,40
III. Inwestycje krótkoterminowe	144 910,01	149 561,39
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	144 910,01	149 561,39
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	2 394,44	43 234,41
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	3 323 092,66
D. Udziały (akcje) własne	0,00	0,00
AKTYWA RAZEM	11 195 364,15	22 272 306,64
	Stan na dzień	Stan na dzień
PASYWA	30.09.2019	30.09.2020
A. Kapitał (fundusz) własny	6 109 215,57	13 813 347,66
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	16 359 269,10	16 866 561,70
II. Kapitał (fundusz) zapasowy	32 841 545,15	36 727 348,41
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	-42 816 733,77	-42 200 240,27
VI. Zysk (strata) netto	-274 864,91	2 419 677,82
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	5 086 148,58	8 458 958,98
I. Rezerwy na zobowiązania	36 376,55	36 376,55
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	36 376,55	36 376,55
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
3. Pozostałe rezerwy	0,00	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

PASYWA	Stan na dzień	Stan na dzień
	30.09.2019	30.09.2020
III. Zobowiązania krótkoterminowe	5 046 722,03	8 422 582,43
1. Wobec jednostek powiązanych	114 158,51	3 040 624,33
2. Wobec jednostek pozostałych, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3. Wobec jednostek pozostałych	4 932 613,52	5 381 958,10
4. Fundusze specjalne	0,00	0,00
IV. Rozliczenia międzyokresowe	3 000,00	0,00
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia między okresowe	3 000,00	0,00
PASYWA RAZEM	11 195 364,15	22 272 306,64

Kwartalna skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe

4.4. Jednostkowy rachunek przepływów pieniężnych Emitenta

RACHUNEK PRZEPIYWÓW PIENIĘŻNYCH (PLN) metoda pośrednia	01.07.2020	01.07.2019	01.01.2020	01.01.2019
	30.09.2020	30.09.2019	30.09.2020	30.09.2019
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej				
I. Zysk (strata) netto	-91 957,82	-56 961,73	-527 374,18	-274 864,91
II. Korekty razem	-832 923,02	649 429,83	744 369,81	-355 996,89
1. Amortyzacja	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Zysk (strata) z tytułu różnic księgowych	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	0,00	67 253,95	1 491,83	109 942,11
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00		0,00	84 000,00
5. Zmiana stanu rezerw	0,00	0,00	0,00	0,00
6. Zmiana stanu zapasów	262 356,76	1 875 123,17	-191 419,20	9 941,45
7. Zmiana stanu należności	-1 054 480,91	-1 076 168,73	-460 613,66	-648 254,61
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	18 907,77	-224 995,54	1 542 560,99	88 386,50
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-38 612,94	-670,12	-42 998,32	-8 899,44
10. Inne korekty	-21 093,70	8 887,10	-104 651,83	8 887,10
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)	-924 880,84	592 468,10	216 995,63	-630 861,80
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej				
I. Wpływy	0,00	0,00	3 300 000,00	800 000,00
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	800 000,00
3. Z aktywów finansowych:	0,00	0,00	3 300 000,00	0,00
4. Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Wydatki	-5960,00	522 531,28	847 974,69	4 942 531,28
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	-5 960,00	9 200,00	48 148,94	9 200,00
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	890 000,00
3. Na aktywa finansowe	0,00	513 331,28	2 829 825,75	4 043 331,28
4. Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-5 960,00	-522 531,28	-1 646 076,81	-4 142 531,28

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH (PLN) metoda pośrednia	01.07.2020	01.07.2019	01.01.2020	01.01.2019
	30.09.2020	30.09.2019	30.09.2020	30.09.2019
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej				
I. Wpływy	917 023,16	0,00	1 230 188,33	4 765 000,00
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	811 668,16	0,00	811 668,16	0,00
2. Kredyty i pożyczki	105 355,00	0,00	418 520,17	0,00
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	4 765 000,00
4. Inne wpływy finansowe (spłata udzielonej pożyczki)	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Wydatki	0,00	67 516,87	1 491,83	109 942,11
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	262,92	0,00	0,00
4. Spłata kredytów i pożyczek	0,00	0,00	0,00	0,00
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	67 253,95	0,00	109 942,11
8. Odsetki	0,00	0,00	0,00	0,00
9. Inne wypływy finansowe	0,00	0,00	1 491,83	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	917 023,16	-67 516,87	1 228 696,50	4 655 057,89
D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III+B.III+C.III)	-13 817,68	2 419,95	-200 384,68	-118 335,19
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym	-13 817,68	0,00	0,00	0,00
zmiana stanu środków finansowych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	0,00	0,00
F. Środki pieniężne na początek okresu	21 194,01	305,00	207 761,01	121 060,14
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+D)	7 376,33	2 724,95	7 376,33	2 724,95
o ograniczonej możliwości dysponowania	0,00	0,00	0,00	0,00

Kwartalne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe

4.5. Jednostkowe zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym Emitenta

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM			narastająco	narastająco
	01.07.2020 30.09.2020	01.07.2019 30.09.2019	01.01.2020 30.09.2020	01.01.2019 30.09.2019
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	13 114 731,02	6 157 290,20	10 660 327,58	6 375 193,38
Ia. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	13 114 731,01	6 157 290,20	10 660 327,58	6 375 193,38
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	16 359 269,10	16 359 269,10	16 359 269,10	12 622 602,50
1.1 Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	507 292,60	0,00	507 292,60	3 736 666,60
1.2 Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	16 866 561,70	16 359 269,10	16 866 561,70	16 359 269,10
2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	36 422 972,85	32 841 545,15	36 422 972,85	30 973 211,75
2.1 Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	304 375,56	0,00	304 375,56	1 868 333,40
2.2 Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	36 727 348,41	32 841 545,15	36 727 348,41	32 841 545,15
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	5 605 000,00
4.1 Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00	0,00	-5 605 000,00
4.2 Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM			narastająco	narastająco
	01.07.2020 30.09.2020	01.07.2019 30.09.2019	01.01.2020 30.09.2020	01.01.2019 30.09.2019
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-42 179 146,57	0,00	-42 840 369,23	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	-42 179 146,57	-42 825 620,87	-42 840 369,23	-42 825 620,87
5.5 Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-42 179 146,57	-42 816 733,77	-42 840 369,23	-42 816 733,77
5.6 Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-42 200 240,27	-42 816 733,77	-42 200 240,27	-42 816 733,77
5.7 Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-42 200 240,27	-42 816 733,77	-42 200 240,27	-42 816 733,77
6. Wynik netto	2 419 677,82	-274 864,91	2 419 677,82	-274 864,91
II. Kapitał (<i>fundusz</i>) własny na koniec okresu (BZ)	13 813 347,66	6 109 215,57	13 813 347,66	6 109 215,57
III. Kapitał (<i>fundusz</i>) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (<i>pokrycia straty</i>)				

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

W efekcie pandemii koronawirusa wyniki Emitenta i jego grupy kapitałowej są niższe niż wyniki osiągnięte w okresach nie objętych obostrzeniami. W związku z ograniczoną sprzedażą, na którą wpływ miała pandemia COVID-19 przychód jednostkowy Emitenta w III kwartale 2020 wyniósł 38 424,55 zł, podczas gdy w zeszłym roku, w okresie nie objętym pandemią Emitent wygenerował 1 082 007,86 zł. Koszty poniesione w omawianym okresie wpłynęły na stratę ze sprzedaży w wysokości -164 875,22 zł. III kwartał 2019 roku zakończył się niewielkim zyskiem ze sprzedaży na poziomie 2 157,32 zł. Ostateczny wynik jednostkowy netto był ujemny dla obu kwartałów w latach 2020 i 2019, wynosił odpowiednio -91 957,82 zł w 2020 roku i -56 961,73 zł w 2019. Narastająco Emitent wygenerował zysk w wysokości 2 419 677,82 zł, podczas gdy w analogicznym okresie w zeszłym roku, zakończył kwartał narastająco na stracie - 274 864,91 zł. Na dodatni wynik finansowy w 2020 roku miał wpływ przychód finansowy, wygenerowany z tytułu rozchodu aktywów finansowych. Na przestrzeni 12 miesięcy Emitent niemalże podwoił wartość własnych aktywów z 11 195 364,15 zł w 2019 roku do 22 272 306,64 zł w 2020 roku.

Zwiększeniu uległa również pozycja aktywów całej Grupy Kapitałowej, która na dzień 30.09.2020 r. wyniosła 38 357 326,14 zł. Wraz ze wzrostem aktywów, wzrósł również poziom zobowiązań grupy do 25 016 671,74 zł. Kapitał własny na koniec okresu to 13 813 347,66 zł. Przychody ze sprzedaży grupy kapitałowej w III kwartale 2020 osiągnęły 397 821,96 zł, a narastająco 1 064 773,54 zł. Podobnie jak w wynikach jednostkowych Emitenta, Grupa Kapitałowa wygenerowała stratę ze sprzedaży w wysokości -175 069,96 zł w samym kwartale i -665 051,89 zł narastająco od początku roku. Pomimo, że ostateczny wynik za III kwartał 2020 Grupy Kapitałowej pozostał ujemny, to w okresie od początku roku do 30 września 2020 roku Grupa wygenerowała zysk na poziomie 1 827 049,89 zł.

6. Stanowisko zarządu

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

Emitent w ramach raportu bieżącego ESPI nr 11/2019 z dnia 18 lutego 2019 roku (dot. prognoz jednostkowych wyników finansowych Emitenta, tj. przychodów ze sprzedaży nieruchomości Emitenta, w ramach oferty "condo" na lata 2019- 2021) opublikował prognozy jednostkowych wyników finansowych Emitenta, tj. przychodów ze sprzedaży nieruchomości Emitenta, w ramach oferty "condo" na lata 2019- 2021, jednakże prognozy te, na lata 2020 - 2021 zostały przez Emitenta odwołane raportem bieżącym ESPI nr 20/2020 z dnia 13 listopada 2020 roku.

Mając na uwadze powyższe, na dzień publikacji niniejszego raportu Emitent nie prognozuje wyników finansowych

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.

Firma: **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.**

Przedmiotem działalności spółki **Hornigold Apartamenty Katowice sp. z o.o.** jest działalność związana z prowadzeniem hotelu i apartotelu 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.

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

Na dzień 30 września 2020 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 III kwartał roku 2020 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”