

KATOWICE, 14 LISTOPADA 2022

JEDNOSTKOWY

RAPORT KWARTALNY

ZA OKRES 01.07.2022 – 30.09.2022

Berg
HOLDING 

Spis treści:

1. Podstawowe informacje o Emitencie i jego Grupie Kapitałowej	3
2. Informacja o strukturze akcjonariatu Emitenta.....	6
3. Opis organizacji grupy kapitałowej Emitenta.....	7
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.....	44

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

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

OPIS DZIAŁALNOŚCI EMITENTA

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

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

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

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

Nazwa spółki	% posiadanych udziałów/akcji przez Emitenta	Udział Emitenta w prawie głosu na Walnym Zgromadzeniu	Liczba posiadanych udziałów/akcji
Śląskie Kamienice S.A.	100%	100%	10 000 000
Śląskie Kamienice na Kozielskiej sp. z o.o.	100%	100%	10
Merlin Store sp. z o.o.	100%	100%	50
Śląska Prohibicja S.A.	92,14%	93,95%	958 400
Farmy Fotowoltaiki S.A.	62,55%	62,55%	6 616 412
Hornigold Reit S.A.	58,97%	58,97%	99 466 041
Geo-Term Polska S.A. w restrukturyzacji	53,22%	53,22%	5 966 494

Emitent w dniu 28 września 2022 roku zbył wszystkie posiadane dotychczas udziały spółki SP Produkcja sp. z o.o. Do zbycia 100% udziałów spółki Sension sp. z o.o. doszło w dniu 30 września 2022 roku.

SP Produkcja sp. z o.o. była spółką celową zawiązaną w celu obsługi kredytu inwestycyjnego udzielonego przez Bank Spółdzielczy w Mikołowie. Zarówno na dzień 31 grudnia 2021 roku jak i 31 marca 2022 roku oraz 30 czerwca 2022 roku spółka nie wygenerowała żadnych przychodów. W związku z zamknięciem kredytu inwestycyjnego, Emitent dokonał w dniach 22 – 28 września 2022 roku trzech transakcji nabycia łącznie 65 udziałów od mniejszościowych udziałowców, a następnie w dniu 28 września 2022 roku zbył 100% udziałów.

Sension sp. z o.o. zarówno na dzień 31 grudnia 2021 roku jak i 31 marca 2022 roku nie wygenerowała żadnych przychodów. Na dzień 30 czerwca 2022 roku Sension sp. z o.o. w ujęciu narastającym wygenerowała 11.243,70 zł przychodów ze sprzedaży. W związku z podjęciem decyzji o zakończeniu rozwoju działalności związanej z produkcją, sprzedażą i dystrybucją produktów dla branży medycznej, tj. w pierwszej kolejności żeli antybakteryjnych Emitent w dniu 30 września 2022 roku zbył 100% udziałów w Sension sp. z o.o.

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

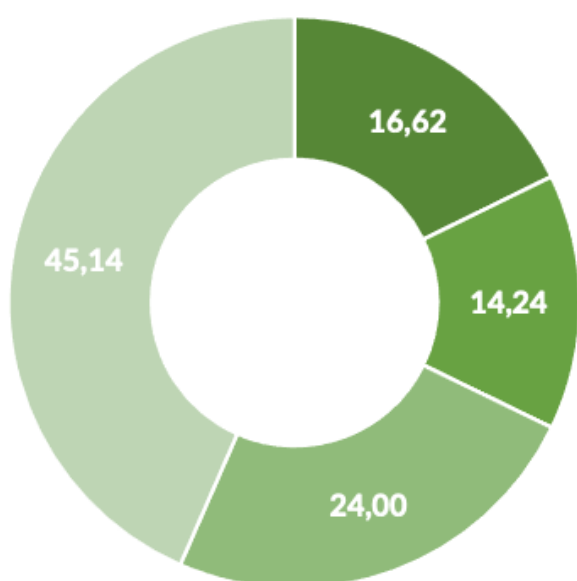
Nazwa spółki	% posiadanych udziałów/akcji przez Emitenta	Udział Emitenta w prawie głosu na Walnym Zgromadzeniu	Liczba posiadanych udziałów/akcji
Elon Motors S.A.	46,5%	46,5%	465 000
NETSU S.A.	38,83%	38,83%	4 782 547
Merlin Group S.A.	25%	25%	102 853 067
HUS S.A.	11,11%	11,11%	111 100

Emitent w dniu 30 września 2022 roku zbył wszystkie posiadane dotychczas udziały spółki Frame Home sp. z o.o.

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

STRUKTURA AKCJONARIATU EMITENTA

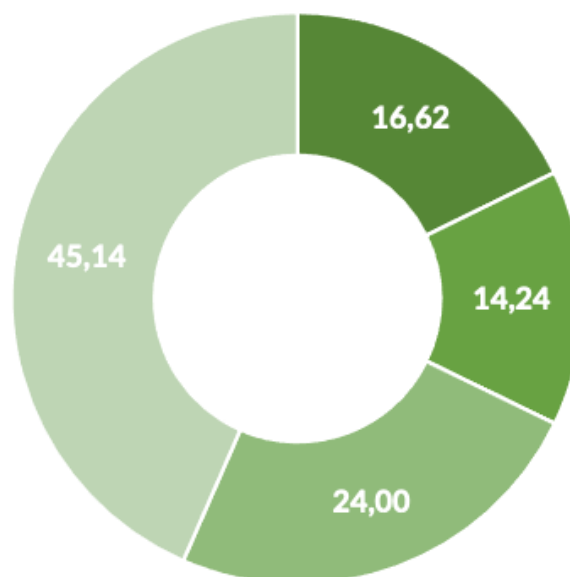
na dzień 30 września 2022 r.



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

STRUKTURA AKCJONARIATU EMITENTA

na dzień 14 listopada 2022 r.



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

NIERUCHOMOŚCI

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

ŚLĄSKIE KAMIENICE S.A.

Siedziba: **Katowice**

KRS: **0000873411**

Kapitał zakładowy: **1 000 000 PLN**

Udział Emitenta w ogólnej liczbie głosów na WZ:

100 proc.

Udział Emitenta w kapitale zakładowym spółki:

100 proc.



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

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

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

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

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

	01.07.2022 30.09.2022	01.07.2021 30.09.2021	narastająco 01.01.2022 30.09.2022	narastająco 01.01.2021 30.09.2021
Przychody ze sprzedaży	51 855,00	52 059,00	283 310,11	52 059,00
Zysk (strata) ze sprzedaży	-172 591,05	-91 161,86	-497 282,99	-377 157,39
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	-172 040,86	-91 162,33	-497 284,51	-377 157,06
Zysk (strata) brutto	-310 261,79	-86 821,95	-835 273,63	-364 994,98
Zysk (strata) netto	-310 261,79	-86 821,95	-835 425,63	-364 994,98
Aktywa razem	7 510 432,74	734 414,74	7 510 432,74	734 414,74
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 832,00	101 934,83	1 832,00	101 934,83
Kapitał (fundusz) akcyjny	1 000 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00
Kapitał własny	-231 084,77	632 479,91	-231 084,77	632 479,91

NIERUCHOMOŚCI

ŚLĄSKIE KAMIENICE NA KOZIELSKIEJ Sp. z o.o.

Siedziba: **Katowice**

KRS: **0000850502**

Kapitał zakładowy: **10 000 PLN**

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

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



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

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

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

	01.07.2022 30.09.2022	01.07.2021 30.09.2021	narastająco 01.01.2022 30.09.2022	narastająco 01.01.2021 30.09.2021
Przychody ze sprzedaży	253 148,27	31 823,31	303 419,07	31 823,31
Zysk (strata) ze sprzedaży	38 334,81	20 885,82	61 483,17	-7 553,23
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	38 332,58	20 886,38	45 604,53	1 455 447,33
Zysk (strata) brutto	-1 427 972,11	-52 639,48	-1 589 146,10	1 260 110,26
Zysk (strata) netto	-1 427 972,11	-52 639,48	-1 589 146,10	1 260 110,26
Aktywa razem	5 495 190,59	6 667 796,15	5 495 190,59	6 667 796,15
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	5 971 578,61	5 401 304,09	5 971 578,61	5 401 304,09
Kapitał (fundusz) akcyjny	10 000,00	10 000,00	10 000,00	10 000,00
Kapitał własny	-476 388,02	1 266 492,06	-476 288,02	1 266 492,06

TECHNOLOGIE



FARMY FOTOWOLTAIKI S.A.

Siedziba: **Katowice**

KRS: **0000854253**

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

Udział Emitenta w ogólnej liczbie głosów na WZ:
62,55 proc.

Udział Emitenta w kapitale zakładowym spółki:
62,55 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.

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

	01.07.2022 30.09.2022	01.07.2021 30.09.2021	narastająco 01.01.2022 30.09.2022	narastająco 01.01.2021 30.09.2021
Przychody ze sprzedaży	0,00	0,00	0,00	0,00
Zysk (strata) ze sprzedaży	-54 859,76	-83 094,09	-133 424,68	-137 486,78
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	-54 859,76	-88 494,58	-134 755,39	-142 884,24
Zysk (strata) brutto	-38 483,99	-81 870,24	-90 140,94	-130 673,88
Zysk (strata) netto	-39 067,99	-82 473,84	-93 280,94	-132 657,76
Aktywa razem	4 803 514,10	5 002 227,37	4 804 514,10	5 002 227,37
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	225 905,41	274 433,55	225 905,41	274 433,55
Kapitał (fundusz) akcyjny	1 057 846,20	1 057 846,20	1 057 846,20	1 057 846,20
Kapitał własny	4 578 608,69	4 727 793,82	4 578 608,69	4 727 793,82

TECHNOLOGIE



GEO-TERM POLSKA S.A. w restrukturyzacji

Siedziba: **Oświęcim**

KRS: **0000426336**

Kapitał zakładowy: **10 121 155,00 PLN**

Udział Emitenta w ogólnej liczbie głosów na WZ:
53,22 proc.

Udział Emitenta w kapitale zakładowym spółki:
53,22 proc.

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

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

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

	01.07.2022 30.09.2022	01.07.2021 30.09.2021*	narastająco 01.01.2022 30.09.2022	narastająco 01.01.2021 30.09.2021*
Przychody ze sprzedaży	0,0	39,9	0,0	116,7
Zysk (strata) ze sprzedaży	-15,9	-48,2	-50,6	-219,3
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	-15,9	-139,6	-50,6	-564,9
Zysk (strata) brutto	-15,9	-141,8	-50,6	-569,6
Zysk (strata) netto	-15,9	-141,8	-50,6	-569,6
Aktywa razem	529,8	271,1	529,8	271,1
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	3 069,4	3 100,00	3 069,4	3 100,00
Kapitał (fundusz) akcyjny	121,2	121,2	121,2	121,2
Kapitał własny	-2 539,6	-2 828,9	-2 539,6	-2 828,9

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

HORECA



ŚLĄSKA PROHIBICJA S.A.

Siedziba: **Katowice**

KRS: **0000804978**

Kapitał zakładowy: **104 017,40 PLN**

Udział Emitenta w ogólnej liczbie głosów na WZ:
92,14 proc.

Udział Emitenta w kapitale zakładowym spółki:
93,95 proc.

Przedmiotem działalności spółki jest prowadzenie restauracji oraz świadczenie kompleksowych usług gastronomicznych z zakresu organizacji przyjęć okolicznościowych, wydarzeń muzycznych i kulturalnych.

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.

Restauracja ŚLĄSKA PROHIBICJA



* źródło: Emitent

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

	01.07.2022 30.09.2022	01.07.2021 30.09.2021	narastająco 01.01.2022 30.09.2022	narastająco 01.01.2021 30.09.2021
Przychody ze sprzedaży	2 449 319,95	2 039 600,19	6 713 065,61	3 629 355,98
Zysk (strata) ze sprzedaży	461 685,60	413 852,71	1 200 953,37	445 218,24
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	459 943,23	413 084,95	1 200 921,76	446 307,85
Zysk (strata) brutto	454 394,36	402 128,45	1 182 989,64	414 134,11
Zysk (strata) netto	450 146,36	343 108,45	1 170 245,64	355 114,11
Aktywa razem	5 759 811,26	5 341 300,48	5 759 811,26	5 341 300,48
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	38 236,00	4 258 067,98	38 236,00	4 258 067,98
Kapitał (fundusz) akcyjny	104 017,40	104 017,40	104 017,40	104 017,40
Kapitał własny	2 575 411,83	1 083 232,50	2 575 411,83	1 083 232,50

HORECA



HORNIGOLD REIT S.A.

Siedziba: **Katowice**

KRS: **0000363689**

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

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

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

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

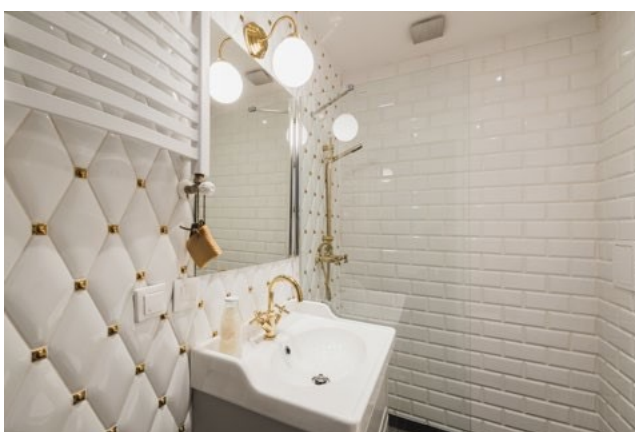
Na dzień sporządzenia niniejszego raportu Emitent nie sporządza skonsolidowanego sprawozdania finansowego. Podstawą prawną dla zwolnienia z obowiązku konsolidacji wyników finansowych spółek zależnych Emitenta jest art. 58 ust. 1 ustawy o rachunkowości, zgodnie z którym „konsolidacją można nie obejmować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

Apartamenty w centrum Katowic



* źródło: Emitent

Apartamenty w katowickim Nikiszowcu



* źródło: Emitent

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

	01.07.2022 30.09.2022	01.07.2021 30.09.2021	narastająco 01.01.2022 30.09.2022	narastająco 01.01.2021 30.09.2021
Przychody ze sprzedaży	17 242,07	772 138,19	264 264,28	1 093 202,23
Zysk (strata) ze sprzedaży	-110 841,48	-426 803,92	-216 568,07	-982 092,76
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	-373 682,34	-434 847,95	-533 308,48	-1 065 411,56
Zysk (strata) brutto	-376 381,69	-444 924,43	-698 336,76	-1 101 597,10
Zysk (strata) netto	-376 381,69	-444 924,43	-698 336,76	-1 199 584,22
Aktywa razem	18 751 226,73	20 700 584,28	18 751 226,73	20 700 584,28
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	9 167 302,97	8 198 351,09	9 167 302,97	8 198 351,09
Kapitał (fundusz) akcyjny	16 866 561,70	16 866 561,70	16 866 561,70	16 866 561,70
Kapitał własny	9 583 923,76	12 502 233,19	9 583 923,76	12 502 233,19

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

	01.07.2022 30.09.2022	01.07.2021 30.09.2021	narastająco 01.01.2022 30.09.2022	narastająco 01.01.2021 30.09.2021
Przychody ze sprzedaży	849 772,55	1 319 829,53	2 425 067,16	4 014 532,84
Zysk (strata) ze sprzedaży	-596,57	-463 701,35	95 760,66	-1 521 600,13
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	108 481,85	-644 969,41	185 681,90	-1 815 526,25
Zysk (strata) brutto	-29 880,18	-803 912,98	-674 288,06	-2 439 568,96
Zysk (strata) netto	-29 880,18	-803 912,98	-674 288,06	-2 537 556,08
Aktywa razem	33 742 254,97	36 045 895,52	33 742 254,97	36 045 895,52
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	26 321 244,58	25 437 208,02	26 321 244,58	25 437 208,02
Kapitał (fundusz) akcyjny	16 866 561,70	16 880 561,70	16 866 561,70	16 880 561,70
Kapitał własny	7 421 010,39	10 608 687,50	7 421 010,39	10 608 687,50

E-COMMERCE

MERLIN STORE SP. Z O.O.

Siedziba: **Katowice**

KRS: **0000961946**

Kapitał zakładowy: **5 000,00 PLN**

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

Udział Emitenta w kapitale zakładowym spółki:
100 proc.

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

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

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

	01.07.2022 30.09.2022	01.07.2021 30.09.2021*	narastająco 01.01.2022 30.09.2022	narastająco 01.01.2021 30.09.2021*
Przychody ze sprzedaży	44 419,35	-	44 419,35	-
Zysk (strata) ze sprzedaży	-91 587,52	-	-91 587,52	-
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	-91 587,52	-	-91 587,52	-
Zysk (strata) brutto	-91 587,52	-	-91 587,52	-
Zysk (strata) netto	-91 587,52	-	-91 587,52	-
Aktywa razem	2 659 435,13	-	2 659 435,13	-
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	2 746 022,65	-	2 746 022,65	-
Kapitał (fundusz) akcyjny	5 000,00	-	5 000,00	-
Kapitał własny	-86 587,52	-	-86 587,52	-

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



ELON MOTORS S.A.

Siedziba: **Gdańsk**

KRS: **0000750153**

Udział Emitenta w ogólnej liczbie głosów na WZ:

46,50 proc.

Udział Emitenta w kapitale zakładowym spółki:

46,50 proc.

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



NETSU S.A.

Siedziba: **Katowice**

KRS: **0000672989**

Udział Emitenta w ogólnej liczbie głosów na WZ:

38,83 proc.

Udział Emitenta w kapitale zakładowym spółki:

38,83 proc.

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



Merlin Group S.A.

Siedziba: **Warszawa**

KRS: **0000403289**

Udział Emitenta w ogólnej liczbie głosów na WZ:

25,00 proc.

Udział Emitenta w kapitale zakładowym spółki:

25,00 proc.

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

HUS S.A.

Siedziba: **Katowice**

KRS: **0000886869**

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

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



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

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

w tym informacje o zmianach stosowanych zasad
(polityki) rachunkowości

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

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

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

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

w tym informacje o zmianach stosowanych zasad
(polityki) rachunkowości

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

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

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

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

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

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

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

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

h) rezerwy – w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości,

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

Pozycja [w zł]	Stan na dzień	Stan na dzień
	30.09.2022	30.09.2021
AKTYWA		
A. Aktywa trwałe	14 977 809,51	28 456 654,32
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	182 892,89	288 927,01
1. Środki trwałe	182 892,89	232 160,80
2. Środki trwałe w budowie	0,00	56 766,21
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	14 474 982,32	28 167 727,31
1. Nieruchomości	338 000,00	5 781 867,42
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Długotrwałe aktywa finansowe	14 136 982,32	22 385 859,89
4. Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	319 934,30	0,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	319 934,30	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe	37 827 027,63	45 246 936,76
I. Zapasy	21 746 608,78	856 702,17
1. Materiały	0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	21 452 812,43	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00
4. Towary	0,00	25 491,20
5. Zaliczki na dostawy	293 796,35	831 210,97

Pozycja [w zł]	Stan na dzień	Stan na dzień
	30.09.2022	30.09.2021
II. Należności krótkoterminowe	8 464 154,95	14 606 010,97
1. Należności od jednostek powiązanych	6 876 939,97	2 062 161,48
2. Należności od jednostek pozostałych, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3. Należności od jednostek pozostałych	1 587 214,98	12 543 849,49
III. Inwestycje krótkoterminowe	7 389 156,81	29 464 477,44
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	7 389 156,81	4 043 194,20
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	25 421 283,24
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	227 107,09	319 746,18
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	1 471 961,56
D. Udziały (akcje) własne	0,00	0,00
AKTYWA RAZEM	52 804 837,14	75 175 552,64
A. Kapitał (fundusz) własny	7 806 411,27	19 834 165,23
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	2 299 726,40	2 299 726,40
II. Kapitał (fundusz) zapasowy	16 191 336,30	16 191 336,30
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	3 204 496,34	5 091 450,06
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	2 100 000,00	2 100 000,00
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-4 967 066,39	-3 990 058,16
VI. Zysk (strata) netto	-11 022 081,38	-1 858 289,37
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	44 998 425,87	55 341 387,41
I. Rezerwy na zobowiązania	897 363,65	2 625 863,96
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	846 157,65	2 625 863,96
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
3. Pozostałe rezerwy	51 206,00	0,00
II. Zobowiązania długoterminowe	10 736 027,00	10 185 658,48
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Wobec jednostek pozostałych, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3. Wobec jednostek pozostałych	10 736 027,00	10 185 658,48
III. Zobowiązania krótkoterminowe	33 115 005,82	42 515 866,36
1. Wobec jednostek powiązanych	6 573 874,83	5 462 263,50
2. Wobec jednostek pozostałych, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3. Wobec jednostek pozostałych	26 541 130,99	37 053 602,86
4. Fundusze specjalne	0,00	0,00
IV. Rozliczenia międzyokresowe	250 029,40	13 998,61
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	250 029,40	13 998,61
PASYWA RAZEM	52 804 837,14	75 175 552,64

Pozycja [w zł]	III kwartał 2022	III kwartał 2021	2022 narastająco	2021 narastająco
	01.07 - 30.09.2022 r.	01.07- 30.09.2021 r.	01.01 - 30.09.2022 r.	01.01 - 30.09.2021 r.
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	3 093 791,29	12 100 853,46	10 078 429,44	18 802 989,74
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	3 093 791,29	12 100 853,46	10 078 429,44	18 802 989,74
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00	0,00	0,00
B. Koszty działalności operacyjnej	3 333 670,70	12 769 579,82	10 352 940,99	20 977 055,48
I. Amortyzacja	70 009,30	14 860,05	117 704,72	55 995,95
II. Zużycie materiałów i energii	1 732 570,12	86 317,56	5 505 786,31	375 188,54
III. Usługi obce	1 259 096,27	1 425 290,10	3 938 195,58	3 201 686,77
IV. Podatki i opłaty	11 398,57	86 414,77	64 216,41	277 034,46
V. Wynagrodzenia	193 558,21	146 548,62	533 618,07	433 722,90
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	22 058,07	18 419,65	67 814,79	27 939,20
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	44 980,16	111 577,01	125 605,11	267 003,47
VIII. Wartość nabycia sprzedanych towarów i materiałów	0,00	10 880 152,06	0,00	16 338 484,19
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-239 879,41	-668 726,36	-274 551,55	-2 174 065,74
D. Pozostałe przychody operacyjne	28 340,51	321 129,69	681 045,60	505 509,43
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	-149 252,87	0,00	0,00
IV. Inne przychody operacyjne	28 340,51	470 382,56	681 045,60	505 509,43
E. Pozostałe koszty operacyjne	1 403 534,46	1 137 778,37	3 846 661,89	5 000 099,90
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	1 340 987,39	1 073 914,24	3 317 061,05	4 647 752,94
III. Inne koszty operacyjne	62 547,07	63 864,13	529 600,84	352 346,96
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-1 615 073,36	-1 485 375,04	-3 440 127,84	-6 668 656,21

Pozycja [w zł]	III kwartał 2022	III kwartał 2021	2022 narastająco	2021 narastająco
	01.07 - 30.09.2022 r.	01.07 - 30.09.2021 r.	01.01 - 30.09.2022 r.	01.01 - 30.09.2021 r.
G. Przychody finansowe	-27 266,46	2 183 201,36	296 535,00	6 850 845,98
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Odsetki	9 046,58	21,57	237 821,76	43 185,11
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych	-36 311,80	2 183 179,79	0,00	6 805 793,39
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
V. Inne	-1,24	0,00	58 713,24	1 867,48
H. Koszty finansowe	7 132 232,01	638 222,25	8 270 508,56	2 076 966,06
I. Odsetki	477 514,13	612 317,34	1 580 176,60	2 021 837,64
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych	6 647 752,20	0,00	6 647 752,20	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Inne	6 965,68	25 904,91	42 579,76	55 128,42
I. Zysk (strata) brutto (I±J)	-8 774 571,83	59 604,07	-11 414 101,40	-1 894 776,29
J. Podatek dochodowy	10 320,00	10 956,00	-8 799,26	-36 486,92
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00	0,00	0,00
L. Zysk (strata) netto	-8 784 891,83	48 648,07	-11 022 081,38	-1 858 289,37

Pozycja [w zł]	III kwartał 2022	III kwartał 2021	2022 narastająco	2021 narastająco
	01.07 - 30.09.2022 r.	01.07 - 30.09.2021 r.	01.01 - 30.09.2022 r.	01.01 - 30.09.2021 r.
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej				
I. Zysk (strata) netto	-8 784 891,83	48 648,07	-11 022 081,38	-1 858 289,37
II. Korekty razem	10 478 384,15	2 416 844,47	18 294 955,44	4 348 129,77
1. Amortyzacja	70 009,30	14 860,05	117 704,72	55 995,95
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	58 447,96	612 295,77	-136 631,84	1 978 652,53
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	6 684 064,00	1 157 209,81	6 647 752,20	4 238 997,47
5. Zmiana stanu rezerw	24 885,69	-20 610,00	-242 130,22	-99 964,92
6. Zmiana stanu zapasów	2 523 100,48	-142 826,80	6 913 580,29	-476 642,12
7. Zmiana stanu należności	1 867 707,14	-1 239 406,97	6 811 167,12	-2 083 510,59
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-768 598,05	2 582 106,35	-1 720 203,41	839 024,85
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	18 767,63	65 090,91	-96 283,42	290 044,21
10. Inne korekty	0,00	-611 874,65	0,00	-394 467,61
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)	1 693 492,32	2 465 492,54	7 272 874,06	2 489 840,40
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej				
I. Wpływy	2 492 042,95	13 297 725,35	10 328 932,17	21 197 015,45
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	65 041,05	0,00	65 041,05
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	10 880 696,10	0,00	16 681 826,40
3. Z aktywów finansowych	2 492 042,95	2 351 988,20	10 328 932,17	4 195 828,00
4. Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	254 320,00

Pozycja [w zł]	III kwartał 2022	III kwartał 2021	2022 narastająco	2021 narastająco
	01.07- 30.09.2022 r.	01.07 - 30.09.2021 r.	01.01 - 30.09.2022 r.	01.01 - 30.09.2021 r.
II. Wydatki	3 545 198,91	14 793 070,79	13 220 267,49	21 886 206,04
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	14 263,07	0,00	186 124,02
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	9 858 919,54	0,00	12 907 983,84
3. Na aktywa finansowe	3 545 198,91	4 919 888,18	13 220 267,49	8 792 098,18
4. Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-1 053 155,96	-1 495 345,44	-2 891 335,32	-689 190,59
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej				
I. Wpływy	3 903 261,05	1 921 208,10	4 813 063,55	7 466 593,10
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji) akcji i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	286 935,00	0,00	323 737,50	0,00
2. Kredyty i pożyczki	3 616 326,05	456 333,10	4 489 326,05	456 333,10
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	1 464 875,00	0,00	7 010 260,00
4. Inne wpływy finansowe (otrzymane dotacje)	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Wydatki	5 114 454,14	2 864 192,77	10 481 176,61	9 346 763,43
1. Nabycie udziałów (akcji własnych)	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	848 068,73	0,00	848 068,73
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	4 451 640,72	285 785,94	8 388 088,95	881 080,88
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	26 421,13	1 112 118,22	763 221,13	5 610 978,22
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	11 203,26	0,00	24 800,13	0,00
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0,00	5 924,11	0,00	27 983,07
8. Odsetki	625 189,03	612 295,77	1 305 066,40	1 978 652,53
9. Inne wydatki finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-1 211 193,09	-942 984,67	-5 668 113,06	-1 880 170,33
D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III+B.III+C.III)	-570 856,73	27 162,43	-1 286 574,32	-79 520,52
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych	-570 856,73	27 162,43	-1 286 574,32	-79 520,52
F. Środki pieniężne na początek okresu	599 027,23	336 185,89	1 314 744,82	442 868,84
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D)	28 170,50	336 348,32	28 170,50	363 348,32

[w zł]	III kwartał 2022	III kwartał 2021	2022 narastająco	2021 narastająco
	01.07 - 30.09.2022 r.	01.07 - 30.09.2021 r.	01.01 - 30.09.2022 r.	01.01 - 30.09.2021 r.
Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	16 554 303,10	22 131 674,82	15 586 996,31	23 821 205,22
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO) po korektach	16 554 303,10	22 131 674,82	15 586 996,31	23 821 205,22
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	2 299 726,40	2 299 726,40	2 299 726,40	2 299 726,40
1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	2 299 726,40	2 299 726,40	2 299 726,40	2 299 726,40
2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	16 191 336,30	16 191 336,30	16 191 336,30	16 191 336,30
2.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	16 191 336,30	16 191 336,30	16 191 336,30	16 191 336,30
3. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu – zmiany przyjętych zasad (polityki rachunkowości)	0,00	6 825 733,07	0,00	6 825 733,07
3.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	3 204 496,34	1 734 283,01	3 204 496,34	1 734 283,01
3.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	3 204 496,34	5 091 450,06	3 204 496,34	5 091 450,06
4. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	2 100 000,00	2 100 000,00	2 100 000,00	2 100 000,00
4.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	2 100 000,00	2 100 000,00	2 100 000,00	2 100 000,00
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-5 004 066,39	-5 285 120,95	-5 004 066,39	-5 061 509,00
5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	1 108 101,34	0,00	0,00
5.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu po korektach	0,00	1 108 101,34	0,00	0,00
5.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	997 352,52	0,00	327 995,08
5.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	-5 004 066,39	6 393 222,29	-5 004 066,39	3 595 590,55
5.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu po korektach	-5 004 066,39	6 894 348,12	-5 004 066,39	4 318 053,24

[w zł]	III kwartał 2022	III kwartał 2021	2022 narastająco	2021 narastająco
	01.07 - 30.09.2022 r.	01.07 - 30.09.2021 r.	01.01 - 30.09.2022 r.	01.01 - 30.07.2021 r.
5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-4 967 066,39	6 894 348,12	-4 967 066,39	4 318 053,24
5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-4 967 066,39	-5 896 995,60	-4 967 066,39	-3 990 058,16
6. Wynik netto	-11 022 081,38	48 648,07	-11 022 081,38	-1 858 289,37
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	7 806 411,27	19 834 165,23	7 806 411,27	19 834 165,23
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	7 806 411,27	19 834 165,23	7 806 411,27	19 834 165,23

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 okresie od 1 lipca 2022 roku do 30 września 2022 roku Berg Holding osiągnął przychody ze sprzedaży netto na poziomie 3.093.791,29 zł oraz stratę ze sprzedaży w wysokości -239.879,41 zł, podczas gdy w analogicznym okresie ubiegłego roku było to odpowiednio 12.100.853,46 zł przychodów ze sprzedaży i -668.726,36 zł straty ze sprzedaży. Wpływ na powyższe wyniki miało przede wszystkim znaczący wzrost kosztów związanych ze zużyciem materiałów i energii, tj. wzrost o 1.646.252,46 zł w porównaniu do poprzedniego okresu sprawozdawczego. Emitent w III kwartale 2022 roku odnotował stratę netto w wysokości -8.774.571,83 zł, w porównaniu do zysku netto w wysokości 48.648,07 zł w III kwartale 2021 roku. Decydujący wpływ na wynik finansowy w III kwartale miała strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych w wysokości -6.647.752,20 zł, powstała głównie w wyniku sprzedaży udziałów w spółkach SP Produkcja sp. z o.o.

Zarząd Emitenta wyjaśnia, że wartość SP Produkcja sp. z o.o. została oszacowana na podstawie posiadanej przez spółkę nieruchomości, która została przeniesiona w 2019 roku do spółki Śląska Prohibicja S.A., w której Emitent posiada 92,14% udziału w kapitale zakładowym. A wartość akcji tej spółki nie została na dzień publikacji niniejszego raportu poddana wycenie i aktualizacji. SP Produkcja sp. z o.o. była spółką celową zawiązaną w celu obsługi kredytu inwestycyjnego udzielonego przez Bank Spółdzielczy w Mikołowie. Zarówno na dzień 31 grudnia 2021 roku jak i 31 marca 2022 roku oraz 30 czerwca 2022 roku spółka nie wygenerowała żadnych przychodów. W związku z zamknięciem kredytu inwestycyjnego, Emitent dokonał w dniach 22 – 28 września 2022 roku trzech transakcji nabycia łącznie 65 udziałów od mniejszościowych udziałowców, a następnie w dniu 28 września 2022 roku zbył 100% udziałów. W chwili obecnej cała działalność gastronomiczna prowadzona jest za pośrednictwem Śląskiej Prohibicji S.A. w obrębie restauracji Śląska Prohibicja.

Suma wartości aktywów Spółki wyniosła na dzień bilansowy 52.804.837,14 zł. W analogicznym okresie ubiegłego roku było to 75.175.552,64 zł. Suma bilansowa zmniejszyła się w porównaniu do III kwartału 2021 roku w związku ze sprzedażą części nieruchomości i zmniejszeniem należności do jednostek powiązanych.

INFORMACJE NA TEMAT AKTYWNOŚCI,

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

Emitent nie prowadził działalności innowacyjnej.

STANOWISKO ZARZĄDU,

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

Emitent nie publikował prognoz wyników finansowych na dany rok.

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

INWESTYCJE W TRAKCIE REALIZACJI

RUDA ŚLĄSKA SZCZĘŚĆ BOŻE 51

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



BYTOM KATOWICKA 25

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



KATOWICE KOPERNIKA 3 STYCZYŃSKIEGO 1, 3, 5

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



CHORZÓW ARMII KRAJOWEJ 55

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



KATOWICE KOZIELSKA 5, 7 i 9

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



KATOWICE DĄBROWSKIEGO 22

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



INWESTYCJE ZREALIZOWANE

KATOWICE **MONIUSZKI 10-12**

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. W listopadzie 2016 roku ukończono remont elewacji frontowej, dzięki czemu budynek zyskał wyjątkowy charakter.



KATOWICE **SŁOWACKIEGO 12, 12a**

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



KATOWICE **MONIUSZKI 5**

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



INFORMACJE DOTYCZĄCE LICZBY OSÓB ZATRUDNIONYCH PRZEZ EMITENTA

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

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

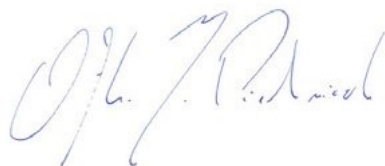
PODSUMOWANIE

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

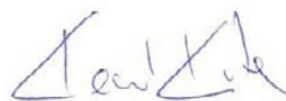
- Przychody netto ze sprzedaży **10 078 429,44 zł**
- Strata ze sprzedaży **-274 511,55 zł**
- Suma aktywów **52 804 837,14 zł**

OŚWIADCZENIE ZARZĄDU

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



Ofka Piechniczek
Prezes Zarządu



Kamil Kita
Członek Zarządu



Berg
HOLDING 

BERG HOLDING S.A.

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

NIP: 627-273-24-30

REGON: 242938836

KRS: 0000420985

32 445 35 56

biuro@bergholding.pl

bergholding.pl