

SKONSOLIDOWANY
I JEDNOSTKOWY

RAPORT KWARTALNY

ZA OKRES 01.04.2022 - 30.06.2022

Katowice, 16 sierpnia 2022 roku



Spis treści

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

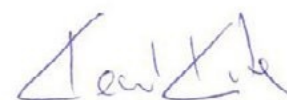
Szanowni Państwo, drodzy Akcjonariusze,

Drugi kwartał 2022 roku to pierwszy pełny okres sprawozdawczy do czasu rozpoczęcia pandemii Covid-19, w którym Emitent mógł zaoferować swoim klientom pełen zakres usług. Oferta Emitenta w prezentowanym okresie cieszyła się dużym zainteresowaniem klientów, co pozwoliło wygenerować po raz kolejny zysk ze sprzedaży. Zarząd Emitenta nieustannie kładzie nacisk na troskę o bezpieczeństwo gości oraz stara się spełniać najwyższe wymogi sanitarne, elastycznie dostosowując się do otaczających realiów.

W prezentowanym okresie sprawozdawczym w odpowiedzi na rekordowy poziom inflacji oraz wzrost cen m.in. nośników energii, Zarząd kontynuował racjonalną politykę zmierzającą do ograniczenia kosztów bieżących Grupy Kapitałowej oraz utrzymania wartości posiadanych aktywów, prowadząc jednocześnie inne działania inwestycyjne zmierzające do wygenerowania dodatkowych przychodów.

Serdecznie zapraszam do zapoznania się z raportem.

Z poważaniem,



Kamil Kita
Prezes Zarządu

1. Podstawowe informacje o Emitencie i jego Grupie Kapitałowej

1.1 Dane Spółki

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

1.2 Zarząd

Kamil Kita – Prezes Zarządu

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

1.3 Rada Nadzorcza

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

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

PODSTAWOWE INFORMACJE O SPÓŁCE

1.4 Akcjonariat

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

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

1.5 Opis podstawowej działalności

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

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

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

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



Źródło: Emitent



Źródło: Emitent

Informacje o zasadach przyjętych przy sporządzaniu raportu

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

Podstawa sporządzenia sprawozdania finansowego

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

Przychody i koszty

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

Przychody i zyski

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

Koszty i straty

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

Wartości niematerialne i prawne

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

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

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

Środki trwałe

Wartość początkową środków trwałych ujmuje się w księgach według cen nabycia lub kosztów wytworzenia pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty ich wartości. Cena nabycia i koszt wytworzenia środków trwałych obejmuje ogół ich kosztów poniesionych przez jednostkę za okres budowy, montażu, przystosowania i ulepszenia do dnia przyjęcia do zużywania, w tym również koszt obsługi zobowiązań zaciągniętych w celu ich finansowania i związane z nimi różnice kursowe, pomniejszony o przychody z tego tytułu.

Wartość początkową stanowiącą cenę nabycia lub koszt wytworzenia środka trwałego powiększają koszty jego ulepszenia polegającego na przebudowie, rozbudowie, modernizacji lub rekonstrukcji, powodującego, że wartość użytkowa tego środka po zakończeniu ulepszenia przewyższa posiadaną przy przyjęciu do używania wartość użytkową. Środki trwałe amortyzowane są metodą liniową. Rozpoczęcie amortyzacji następuje w następnym miesiącu po przyjęciu środka trwałego do używania.

Stawki amortyzacyjne są następujące:

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

Informacje o zasadach przyjętych przy sporządzaniu raportu

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

Należności wykazuje się w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny. Wartość należności aktualizuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego, zaliczanego odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub do kosztów finansowych – zależnie od rodzaju należności, której dotyczy odpis aktualizujący.

Środki pieniężne i ekwiwalenty środków pieniężnych

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

Rozliczenia międzyokresowe

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

Rezerwy na zobowiązania

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

Koszty finansowania zewnętrznego

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

Podatek dochodowy

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

Różnice kursowe

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

Kwartalne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe

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

3.1 Rachunek Zysków i Strat

Rachunek zysków i strat Wariant porównawczy	01.04.2022	01.04.2021	01.01.2022	01.01.2021
	30.06.2022	30.06.2021	30.06.2022	30.06.2021
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	1 041 257,78	2 503 431,29	1 575 294,61	2 694 703,31
od jednostek powiązanych	52 555,51	19 024,52	113 851,58	35 183,87
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	1 041 257,78	323 701,29	1 575 294,61	514 973,31
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	2 179 730,00	0,00	2 179 730,00
B. Koszty działalności operacyjnej	963 808,63	3 138 902,14	1 478 937,38	3 752 602,09
I. Amortyzacja	127 011,33	5 084,70	254 022,66	8 156,16
II. Zużycie materiałów i energii	348 396,26	93 543,86	434 137,88	179 526,03
III. Usługi obce	306 431,91	394 805,05	487 272,95	802 512,72
IV. Podatki i opłaty, w tym:	43 530,48	94 534,47	73 356,29	132 875,14
- Podatek akcyzowy	0,00	0,00	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	115 278,86	72 957,32	185 962,62	121 879,09
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	17 709,83	12 440,96	28 552,99	21 256,11
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	5 449,96	26 960,53	15 631,99	47 821,59
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	2 438 575,25	0,00	2 438 575,25
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	77 449,15	-635 470,85	96 357,23	-1 057 898,78
D. Pozostałe przychody operacyjne	-10 475,69	41 943,21	121 457,51	51 793,86
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-15 000,00	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	4 524,31	41 943,21	121 457,51	51 793,86
E. Pozostałe koszty operacyjne	111 778,63	113 230,81	140 614,69	164 451,92
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	111 778,63	113 230,81	140 614,69	164 451,92
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-44 805,17	-706 758,45	77 200,05	-1 170 556,84

Kwartalne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe

Rachunek zysków i strat Wariant porównawczy	01.04.2022	01.04.2021	01.01.2022	01.01.2021
	30.06.2022	30.06.2021	30.06.2022	30.06.2021
G. Przychody finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Odsetki, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
V. Inne	0,00	0,00	0,00	0,00
H. Koszty finansowe	505 072,18	30 739,37	721 607,93	465 099,14
I. Odsetki, w tym:	491 787,75	30 601,65	689 062,30	464 961,42
od jednostek powiązanych	77 646,22	0,00	77 646,22	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	13 284,43	137,72	32 545,63	137,72
I. Zysk (strata) brutto (I±J)	-549 877,35	-737 497,82	-644 407,88	-1 635 655,98
J. Podatek dochodowy	0,00	97 987,12	0,00	97 987,12
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00	0,00	0,00
L. Zysk (strata) netto	-549 877,35	-835 484,94	-644 407,88	-1 733 643,10

Kwartalne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe

3.2 Skonsolidowany Bilans Grupy Kapitałowej Emitenta – aktywa

AKTYWA	Stan na dzień	Stan na dzień
	30.06.2022	30.06.2021
A. Aktywa trwałe	29 967 925,72	24 194 211,86
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2. Wartość firmy	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	19 646 338,46	97 252,78
1. Środki trwałe	19 584 838,46	97 252,78
2. Środki trwałe w budowie	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	61 500,00	0,00
III. Należności długoterminowe	0,00	1 527 000,00
1. Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3. Od jednostek pozostałych	0,00	1 527 000,00
IV. Inwestycje długoterminowe	9 905 000,00	22 478 469,05
1. Nieruchomości	0,00	22 387 469,05
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	9 905 000,00	91 000,00
4. Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	416 587,26	91 489,03
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	416 587,26	91 489,03
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00

Kwartalne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe

AKTYWA	Stan na dzień	Stan na dzień
	30.06.2022	30.06.2021
B. Aktywa obrotowe	3 897 946,02	13 899 244,81
I. Zapasy	975 138,13	10 000,00
1. Materiały	0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	890 000,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00
4. Towary	75 138,13	0,00
5. Zaliczki na dostawy	10 000,00	10 000,00
II. Należności krótkoterminowe	2 598 091,94	13 513 071,89
1. Należności od jednostek powiązanych	1 562 712,24	150 052,64
2. Należności od jednostek pozostałych, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3. Należności od jednostek pozostałych	1 035 379,70	13 363 019,25
III. Inwestycje krótkoterminowe	145 936,30	171 148,37
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	145 936,30	171 148,37
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	178 779,65	205 024,55
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00
D. Udziały (akcje) własne	0,00	0,00
AKTYWA RAZEM	33 865 871,74	38 093 456,67

3.3 Skonsolidowany Bilans Grupy Kapitałowej Emitenta – pasywa

PASywa	Stan na dzień	Stan na dzień
	30.06.2022	30.06.2021
A. Kapitał (fundusz) własny	7 475 890,57	11 505 207,72
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	16 866 561,70	16 880 561,70
II. Kapitał (fundusz) zapasowy	33 261 335,72	33 261 335,72
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	-42 007 598,97	-36 903 046,60
VI. Zysk (strata) netto	-644 407,88	-1 733 643,10
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	26 389 981,17	26 588 248,95
I. Rezerwy na zobowiązania	9 000,00	0,00
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2. Rezerwy na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
3. Pozostałe rezerwy	9 000,00	0,00
II. Zobowiązania długoterminowe	18 045 099,00	12 808 107,68
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	18 045 099,00	12 808 107,68
III. Zobowiązania krótkoterminowe	8 326 315,50	13 780 141,27
1. Wobec jednostek powiązanych	3 949 765,73	1 944 757,30
2. Wobec jednostek pozostałych, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3. Wobec jednostek pozostałych	4 376 549,77	11 785 383,97
4. Fundusze specjalne	0,00	0,00
IV. Rozliczenia międzyokresowe	9 566,67	0,00
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	9 566,67	0,00
PASYWA RAZEM	33 865 871,74	38 093 456,67

Kwartalne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe

3.4 Skonsolidowany rachunek przepływów pieniężnych Grupy Kapitałowej Emitenta

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH (PLN) metoda pośrednia	01.04.2022	01.04.2021	01.01.2022	01.01.2021
	30.06.2022	30.06.2021	30.06.2022	30.06.2021
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej				
I. Zysk (strata) netto	-549 877,35	-835 484,94	-644 407,88	-1 733 643,10
II. Korekty razem	813 301,40	8 213 010,94	1 246 840,42	1 012 008,39
1. Amortyzacja	127 011,33	5 084,70	254 022,66	8 156,16
2. Zysk (strata) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	307 866,98	-3 828,56	502 173,41	430 531,21
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00	-258 845,25	0,00	-258 845,25
5. Zmiana stanu rezerw	-25 741,00	0,00	-49 329,78	0,00
6. Zmiana stanu zapasów	-75 138,13	400 000,00	124 861,87	769 021,75
7. Zmiana stanu należności	9 834,26	7 695 367,90	526 598,85	-875 143,04
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem kredytów i pożyczek	455 356,92	549 657,95	-93 640,63	1 301 236,72
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	14 111,04	63 147,19	-17 845,96	81 067,39
10. Inne korekty	0,00	-237 572,99	0,00	-444 016,55
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)	263 424,05	7 377 526,00	602 432,54	-721 634,71
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej				
I. Wpływy	0,00	2 438 575,25	0,00	2 438 575,23
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	2 438 575,25	0,00	2 438 575,25
3. Z aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	0,00

Kwartalne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH (PLN) metoda pośrednia	01.04.2022	01.04.2021	01.01.2022	01.01.2021
	30.06.2022	30.06.2021	30.06.2022	30.06.2021
II. Wydatki	61 500,00	14 850,00	61 500,00	61 629,49
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	61 500,00	14 850,00	61 500,00	61 629,49
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Na aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-61 500,00	2 423 725,25	-61 500,00	2 376 945,76
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej				
I. Wpływy	0,00	664 356,76	0,00	1 040 356,76
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	664 356,76	0,00	1 040 356,76
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Inne wpływy finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Wydatki	312 163,97	10 451 932,66	560 338,47	11 069 458,58
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	4 296,99	729 805,23	58 165,06	929 888,90
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
7. Płatności zobowiązań z tytułu leasingu finansowego	0,00	0,00	0,00	0,00
8. Odsetki	307 866,98	4 127,43	502 173,41	421 569,68
9 inne wydatki finansowe	0,00	9 718 000,00	0,00	9 718 000,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-312 163,97	-9 787 575,90	-560 338,47	-10 029 101,82
D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III+B.III+C.III)	-110 239,92	13 675,35	-19 405,93	-8 373 790,77

Kwartalne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH (PLN) metoda pośrednia	01.04.2022	01.04.2021	01.01.2022	01.01.2021
	30.06.2022	30.06.2021	30.06.2022	30.06.2021
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym	-110 239,92	13 675,35	-19 405,93	-8 373 790,77
zmiana stanu środków finansowych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	0,00	0,00
F. Środki pieniężne na początek okresu	113 991,16	15 287,96	23 157,17	8 402 754,08
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+D)	3 751,24	28 963,31	3 751,24	28 963,31
o ograniczonej możliwości dysponowania	0,00	0,00	0,00	0,00

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

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM			narastająco	
	01.04.2022 30.06.2022	01.04.2021 30.06.2021	01.01.2022 30.06.2022	01.01.2021 30.06.2021
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	8 343 611,77	11 984 522,97	8 415 067,21	13 181 181,13
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO) po korektach	8 343 611,77	11 984 522,97	8 415 067,21	13 181 181,13
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	16 866 561,70	16 866 561,70	16 866 561,70	16 866 561,70
1.1 Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2 Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	16 866 561,70	16 866 561,70	16 866 561,70	16 866 561,70
2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	33 261 335,72	33 261 335,72	33 261 335,72	33 261 335,72
2.1 Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	33 261 335,72	33 261 335,72	33 261 335,72	33 261 335,72
3. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00	0,00	0,00
3.1 Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00	0,00	0,00
3.2 Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0,00	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

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM			narastająco	narastająco
	01.04.2022 30.06.2022	01.04.2021 30.06.2021	01.01.2022 30.06.2022	01.01.2021 30.06.2021
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-41 696 197,33	-37 245 216,29	-41 712 830,21	-36 946 716,29
5.1 Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
5.2 Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-294 768,76	0,00	-294 768,76	0,00
5.3 Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	-294 768,76	0,00	-294 768,76	0,00
5.4 Strata z lat ubiegłych na początek okresu	-41 696 197,33	-37 245 216,29	-41 712 830,21	-36 946 716,29
5.5 Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-41 696 197,33	-36 889 046,60	-41 712 830,21	-36 889 046,60
5.6 Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-41 712 830,21	-36 889 046,60	-41 712 830,21	-36 889 046,60
5.7 Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-42 007 598,97	-36 889 046,60	-42 007 598,97	-36 889 046,60
6. Wynik netto	-644 407,88	-1 733 643,10	-644 407,88	-1 733 643,10
II. Kapitał (<i>fundusz</i>) własny na koniec okresu (BZ)	7 475 890,57	11 505 207,72	7 475 890,57	11 505 207,72
III. Kapitał (<i>fundusz</i>) własny, z uwzględnieniem proponowanego podziału zysku (<i>pokrycia straty</i>)	7 475 890,57	11 505 207,72	7 475 890,57	11 505 207,72

Kwartalne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe

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

4.1 Rachunek Zysków i Strat

Rachunek zysków i strat Wariant porównawczy	01.04.2022	01.04.2021	01.01.2022	01.01.2021
	30.06.2022	30.06.2021	30.06.2022	30.06.2021
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	231 150,46	292 329,16	247 022,21	321 064,04
od jednostek powiązanych	-4 148,00	0,00	8 096,00	10 919,69
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	231 150,46	12 849,16	247 022,21	41 584,04
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	279 480,00	0,00	279 480,00
B. Koszty działalności operacyjnej	284 977,52	533 939,72	352 748,80	876 352,88
I. Amortyzacja	2 491,47	4 504,71	4 982,94	6 996,18
II. Zużycie materiałów i energii	205 033,39	4 781,17	209 411,56	10 894,98
III. Usługi obce	61 733,58	241 700,22	111 076,02	533 585,80
IV. Podatki i opłaty, w tym:	15 503,75	58 581,81	26 523,75	96 478,84
- Podatek akcyzowy	0,00	0,00	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	0,00	0,00	0,00	0,00
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	0,00	0,00	0,00	0,00
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	215,33	1 561,81	754,53	5 587,08
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	222 810,00	0,00	222 810,00
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-53 827,06	-241 610,56	-105 726,59	-555 288,84
D. Pozostałe przychody operacyjne	-14 999,82	5 017,73	0,44	5 181,61
I. Zysk z tytułu rozchodów niefinansowych aktywów trwałych	-15 000,00	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	0,18	5 017,73	0,44	5 181,61

Kwartalne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe

Rachunek zysków i strat Wariant porównawczy	01.04.2022	01.04.2021	01.01.2022	01.01.2021
	30.06.2022	30.06.2021	30.06.2022	30.06.2021
E. Pozostałe koszty operacyjne	31 193,36	80 235,53	53 899,99	80 456,38
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	31 193,36	80 235,53	53 899,99	80 456,38
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-100 020,24	-316 828,36	-159 626,14	-630 563,61
G. Przychody finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Odsetki, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Zysk ze zbycia aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
V. Inne	0,00	0,00	0,00	0,00
H. Koszty finansowe	161 696,52	9 191,54	162 328,93	26 109,06
I. Odsetki, w tym:	161 696,52	9 191,54	162 328,93	26 109,06
od jednostek powiązanych	77 646,22	0,00	77 646,22	0,00
II. Strata z tytułu rozchodów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Inne	0,00	0,00	0,00	0,00
I. Zysk (strata) brutto (I±J)	-261 716,76	-326 019,90	-321 955,07	-656 672,67
J. Podatek dochodowy	0,00	97 987,12	0,00	97 987,12
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00	0,00	0,00
L. Zysk (strata) netto	-261 716,76	-424 007,02	-321 955,07	-754 659,79

Kwartalne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe

4.2 Jednostkowy Bilans Emitenta – aktywa

AKTYWA	Stan na dzień	Stan na dzień
	30.06.2022	30.06.2021
A. Aktywa trwałe	16 408 627,47	10 368 557,33
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	77 040,21	87 006,09
1. Środki Trwałe	77 040,21	87 006,09
2. Środki trwałe w budowie	0,00	0,00
3. Zaliczki na Środki trwałe w budowie	0,00	0,00
III. Należności długoterminowe	0,00	1 527 000,00
1. Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Od jednostek pozostałych, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3. Od jednostek pozostałych	0,00	1 527 000,00
IV. Inwestycje długoterminowe	15 915 000,00	8 663 061,21
1. Nieruchomości	0,00	2 562 061,21
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Długotrwałe aktywa finansowe	15 915 000,00	6 101 000,00
4. Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	416 587,26	91 490,03
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	416 587,26	91 490,03
2. Inne rozliczenia między okresowe	0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe	2 458 815,61	11 601 259,61
I. Zapasy	890 000,00	0,00
1. Materiały	0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	890 000,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00
4. Towary	0,00	0,00
5. Zaliczki na dostawy	0,00	0,00

Kwartalne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe

AKTYWA	Stan na dzień	Stan na dzień
	30.06.2022	30.06.2021
II. Należności krótkoterminowe	1 411 792,81	11 427 735,43
1. Należności od jednostek powiązanych	1 277 763,99	131 838,04
2. Należności od jednostek pozostałych, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3. Należności od jednostek pozostałych	134 028,82	11 295 897,39
III. Inwestycje krótkoterminowe	143 872,65	145 237,06
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	143 872,65	145 237,06
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	13 150,15	28 287,12
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00
D. Udziały (akcje) własne	0,00	0,00
AKTYWA RAZEM	18 867 443,08	21 969 816,94

4.3 Jednostkowy Bilans Emitenta – pasywa

PASywa	Stan na dzień	Stan na dzień
	30.06.2022	30.06.2021
A. Kapitał (fundusz) własny	9 985 305,45	13 039 764,86
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	16 866 561,70	16 866 561,70
II. Kapitał (fundusz) zapasowy	33 145 920,71	33 145 920,71
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	0,00	0,00
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-39 705 221,89	-36 218 057,76
VI. Zysk (strata) netto	-321 955,07	-754 659,79
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	8 882 137,63	8 930 052,08
I. Rezerwy na zobowiązania	9 000,00	0,00
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
3. Pozostałe rezerwy	9 000,00	0,00
II. Zobowiązania długoterminowe	4 765 000,00	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	4 765 000,00	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe	4 108 137,63	8 930 052,08
1. Wobec jednostek powiązanych	3 687 451,44	1 519 410,76
2. Wobec jednostek pozostałych, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3. Wobec jednostek pozostałych	420 686,19	7 410 641,32
4. Fundusze specjalne	0,00	0,00
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia między okresowe	0,00	0,00
PASYWA RAZEM	18 867 443,08	21 969 816,94

Kwartalne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe

4.4 Jednostkowy rachunek przepływów pieniężnych Emitenta

RACHUNEK PRZEPLÝWÓW PIENIĘŻNYCH (PLN) metoda pośrednia	01.04.2022	01.04.2021	01.01.2022	01.01.2021
	30.06.2022	30.06.2021	30.06.2022	30.06.2021
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej				
I. Zysk (strata) netto	-261 716,76	-424 007,02	-321 955,07	-754 659,79
II. Korekty razem	339 221,41	9 298 670,21	399 338,40	1 280 809,19
1. Amortyzacja	2 491,47	4 504,71	4 982,94	6 996,18
2. Zysk (strata) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	76 980,81	-7 955,99	76 980,81	8 961,53
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00	56 670,00	0,00	56 670,00
5. Zmiana stanu rezerw	-25 741,00	0,00	-49 329,78	0,00
6. Zmiana stanu zapasów	0,00	400 000,00	200 000,00	779 021,75
7. Zmiana stanu należności	37 966,30	9 453 080,63	400 729,82	493 996,82
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	249 466,50	-625 750,08	-239 768,24	125 886,48
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-1 942,67	98 741,54	5 742,85	106 192,80
10. Inne korekty	0,00	-80 620,60	0,00	-296 916,37
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)	77 504,65	8 874 663,19	77 383,33	526 149,40
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej				
I. Wpływy	0,00	222 810,00	0,00	222 810,00
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	222 810,00	0,00	222 810,00
3. Z aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Wydatki	0,00	14 850,00	0,00	61 629,49
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	14 850,00	0,00	61 629,49
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Na aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	0,00	207 960,00	0,00	161 180,51

Kwartalne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH (PLN) metoda pośrednia	01.04.2022	01.04.2021	01.01.2021	01.01.2021
	30.06.2022	30.06.2021	30.06.2021	30.06.2021
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej				
I. Wpływy	0,00	654 356,76	0,00	654 356,76
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	654 356,76	0,00	654 356,76
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Inne wpływy finansowe (spłata udzielonej pożyczki)	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Wydatki	76 980,81	9 738 000,00	76 980,81	9 755 147,53
1. Na nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Spłata kredytów i pożyczek	0,00	20 000,00	0,00	20 000,00
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	0,00	0,00	0,00
8. Odsetki	76 980,81	0,00	76 980,81	17 147,53
9. Inne wypływy finansowe	0,00	9 718 000,00	0,00	9 718 000,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-76 980,81	-9 083 643,23	-76 980,81	-9 100 790,77
D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III+B.III+C.III)	523,84	-1 020,05	402,52	-8 396 313,33
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym	523,84	-1 020,05	402,52	-8 396 313,33
zmiana stanu środków finansowych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	0,00	0,00
F. Środki pieniężne na początek okresu	1 163,75	4 072,05	1 285,07	8 399 365,33
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+D)	1 687,59	3 052,00	1 687,59	3 052,00
o ograniczonej możliwości dysponowania	0,00	0,00	0,00	0,00

4.5 Jednostkowe zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym Emitenta

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM			narastająco	narastająco
	01.04.2022 30.06.2022	01.04.2021 30.06.2021	01.01.2022 30.06.2022	01.01.2021 30.06.2021
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	10 558 423,85	13 593 156,30	10 602 029,28	14 123 187,32
Ia. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	10 558 423,85	13 593 156,30	10 602 029,28	14 123 187,32
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	16 866 561,70	16 866 561,70	16 866 561,70	16 866 561,70
1.1 Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2 Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	16 866 561,70	16 866 561,70	16 866 561,70	16 866 561,70
2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	33 145 920,71	33 145 920,71	33 145 920,71	33 145 920,71
2.1 Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2 Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	33 145 920,71	33 145 920,71	33 145 920,71	33 145 920,71
3. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
3.1 Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00	0,00	0,00
3.2 Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1 Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2 Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00

Kwartalne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM			narastająco	narastająco
	01.04.2022 30.06.2022	01.04.2021 30.06.2021	01.01.2022 30.06.2022	01.01.2021 30.06.2021
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-39 393 820,25	-36 088 683,34	-39 410 453,13	-35 889 295,09
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	-294 768,76	0,00	-294 768,76	0,00
5.3 Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	-294 768,76	0,00	-294 768,76	0,00
5.4 Strata z lat ubiegłych na początek okresu	-39 393 820,25	-36 088 673,34	-39 410 453,13	-35 889 295,09
5.5 Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-39 393 820,25	-36 218 057,76	-39 410 453,13	-36 218 057,76
5.6 Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-39 410 453,13	-36 218 057,76	-39 410 453,13	-36 218 057,76
5.7 Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-39 705 221,89	-36 218 057,76	-39 705 221,89	-36 218 057,76
6. Wynik netto	-321 955,07	-754 659,70	-321 955,07	-754 659,79
II. Kapitał (<i>fundusz</i>) własny na koniec okresu (BZ)	9 985 305,45	13 039 764,86	9 985 305,45	13 039 764,86
III. Kapitał (<i>fundusz</i>) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (<i>pokrycia straty</i>)	0,00	13 039 764,86	0,00	13 039 764,86

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

Grupa Kapitałowa Hornigold Reit S.A. (dalej jako GK Hornigold) powróciła do świadczenia usług wynajmu apartamentów w pełnym wymiarze w trakcie całego prezentowanego kwartału, co w znaczący sposób wpłynęło na osiągnięte wyniki finansowe. Na wyniki finansowe Emitenta w okresie sprawozdawczym znaczący wpływ miał m.in. rekordowy poziom inflacji oraz znaczący wzrost cen energii.

GK Hornigold wypracowała zysk ze sprzedaży na poziomie 77.449,15 zł oraz stratę z działalności operacyjnej na poziomie 44.805,17 zł. W analogicznym okresie 2021 roku było to odpowiednio strata ze sprzedaży na poziomie 635.470,85 zł oraz strata z działalności operacyjnej na poziomie 706.758,45 zł.

Przychody ze sprzedaży w II kwartale 2022 roku wyniosły 1.041.257,78 zł, a koszty działalności operacyjnej 963.808,63 zł. Łącznie strata netto GK Hornigold w omawianym kwartale wyniosła 549.877,35 zł. W analogicznym okresie 2021 roku było to odpowiednio 2.503.431,29 zł przychodów ze sprzedaży, 3.138.902,14 zł kosztów działalności operacyjnej oraz 835.484,94 zł straty netto. Największą pozycję kosztów w prezentowanym kwartale stanowiły koszty związane ze zużyciem materiałów i energii w wysokości 348.396,26 zł. Nie bez znaczenia dla wyniku były również koszty usług obcych oraz koszty finansowe wynikające min. z wypłaty odsetek obligatariuszom.

Wartość aktywów GK Hornigold na dzień 31 marca 2022 roku wyniosła 33.865.871,74 zł i była niższa o 4.227.584,93 zł niż w analogicznym okresie 2021 roku.

6. Stanowisko zarządu

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

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

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

Nie dotyczy.

8. Inicjatywy nastawione na wprowadzenie rozwiązań innowacyjnych w przedsiębiorstwie.

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

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

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

HORNIGOLD APARTAMENTY KATOWICE SP. Z O.O.

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

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

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

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

Na dzień 30 czerwca 2022 roku:

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



Kamil Kita
Prezes Zarządu

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