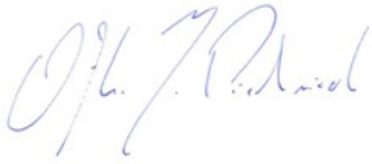



ŚLĄSKIE KAMIENICE SPÓŁKA AKCYJNA
Z siedzibą w Katowicach

Sprawozdanie finansowe za okres od 1 stycznia 2019 do 31 grudnia 2019

| | |
|---|---|
| |  <p>Ułka Piechniczek Prezes Zarządu</p> |
|  <p>Edward Czuchajewski Centrum Finansowo Księgowe Ekkom Sp. z o.o.</p> | |

Data sporządzenia: 26.02.2020 r.

Katowice, 26.02.2020 r.

**WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO
ZA OKRES OD 01.01.2019 r. DO 31.12.2019 r.**

1. Nazwa i siedziba:

**ŚLĄSKIE KAMIENICE SPÓŁKA AKCYJNA
UL. DRZYMAŁY 4/1
40-059 KATOWICE
REGON:242938836
NIP: 627-273-24-30
KRS: 0000420985,**

Przedmiotem działalności Spółki zgodnie ze statutem jest między innymi :

- kupno i sprzedaż nieruchomości na własny rachunek
- wynajem i zarządzanie nieruchomościami własnymi lub dzierżawionymi
- pośrednictwo w obrocie nieruchomościami

2. Czas trwania działalności jednostki – nieograniczony.

3. Okres objęty sprawozdaniem finansowym: 01.01.2019 r.-31.12.2019 r.

4. W skład jednostki nie wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne.

5. Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej.

6. W okresie 01.01.2019 r.-31.12.2019 r. nie miało miejsca połączenie spółek z udziałem ŚLASKIE KAMIENICE S.A.

7. Prezentowane dane są podane w tys złotych

8. Przyjęte zasady rachunkowości:

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z Ustawą z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (dziennik ustaw z tekstem jednolitym to Dz.U. 2017 poz. 2342 z dnia 15.12.2017 oraz Dz.U.

2018 poz. 395 z dnia 20.02.2018 z późn. zmianami). Wykazane w bilansie na koniec okresu aktywa i pasywa wyceniono następującymi metodami wyceny wynikającymi z przyjętych zasad (polityki) rachunkowości:

Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia lub wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych), pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe oraz odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Amortyzacja środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych dokonywana jest metodą liniową. Przy ustalaniu okresu amortyzacji i rocznej stawki amortyzacyjnej uwzględnia się okres ekonomicznej użyteczności środka trwałego oraz składników wartości niematerialnych i prawnych. Poprawność przyjętych okresów oraz stawek amortyzacyjnych podlega okresowej weryfikacji. Środki trwałe w budowie oraz grunty, w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu nie są amortyzowane.

Spółka stosuje następujące roczne stawki amortyzacyjne dla podstawowych grup środków trwałych:

- budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej 2,5%
- urządzenia techniczne i maszyny 10% - 30%
- środki transportu 20%
- pozostałe środki trwałe 10% - 25%

Środki pieniężne wyrażone w walucie polskiej wykazuje się w wartości nominalnej. Środki pieniężne wyrażone w walucie obcej nie rzadziej niż na dzień bilansowy wycenia się według średniego kursu ustalonego dla danej waluty obcej przez NBP.

Należności wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty bez naliczania odsetek.

Inwestycje długoterminowe wycenia się przynajmniej raz w roku, na dzień bilansowy. inwestycje długoterminowe Spółka wycenia według wartości rynkowej, a różnicę z przeszacowania ujmuje się w kapitale z aktualizacji wyceny. 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.

Inwestycje krótkoterminowe wycenia się według ceny rynkowej albo ceny nabycia.

Nieruchomości inwestycyjne w cenie rynkowej lub inaczej określonej wartości godziwej

Materiały – przyjmowane są wg cen zakupu, natomiast rozchodowane wg zasady FIFO. Na koniec roku materiały są wyceniane wg cen. Dla materiałów niezdatnych/przeterminowanych tworzone są odpisy.

Wyroby gotowe – wg cen zakupu zużytych do ich wytworzenia surowców i materiałów w oparciu o normy tego zużycia, plus koszty bezpośrednio wytworzenia wyrobów gotowych rozliczane odchyleniami od cen ewidencyjnych.

Udzielone pożyczki wyceniane są w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożności.

Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów dokonywane są w odniesieniu do poniesionych kosztów dotyczących przyszłych okresów sprawozdawczych.

Odpisy czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów następują stosownie do upływu czasu. Czas i sposób rozliczenia jest uzasadniony charakterem rozliczanych kosztów, z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny.

Zobowiązania wykazywane są w kwocie wymagającej zapłaty.

Rezerwy wycenianie są w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości.

Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów dokonywane są w wysokości prawdopodobnych zobowiązań przypadających na bieżący okres sprawozdawczy.

Odpisy biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów następują stosownie do upływu czasu. Czas i sposób rozliczenia jest uzasadniony charakterem rozliczanych kosztów, z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny.

Kapitał zakładowy wykazywany jest w wysokości określonej w umowie i wpisanej w rejestrze sądowym.

Uznanie przychodu – przychody ze sprzedaży są uznawane w momencie wystawienia faktury, która odpowiada dacie wydania towarów a w przypadku wykonania usługi w dacie wystawienia faktury, która jest tożsama z datą wykonania usługi.

Uznanie kosztu

Koszty ujmowane są w księgach, w okresie którego dotyczą. Wydatki, które są kwalifikowane do kategorii innych niż bezpośrednie koszty uzyskania przychodu (tzw. koszty pośrednie), zasadniczo podlegają potrąceniu w dacie ich poniesienia. Za dzień poniesienia kosztu uzyskania przychodów uważa się dzień, na który ujęto koszt w księgach rachunkowych (zaksięgowano) na podstawie otrzymanej faktury/rachunku, a w razie ich braku - innego dowodu, z wyjątkiem sytuacji gdy dotyczyłoby to ujętych jako koszty rezerw albo biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów.

Różnice kursowe dotyczące aktywów i pasywów wyrażonych w walutach obcych, powstałe na dzień ich wyceny oraz przy zapłacie należności i zobowiązań w walutach obcych, jak również sprzedaży walut, zalicza się odpowiednio do przychodów lub kosztów finansowych, a w uzasadnionych przypadkach – do kosztu wytworzenia produktów lub ceny nabycia towarów, a także ceny nabycia lub kosztu wytworzenia środków trwałych, środków trwałych w budowie lub wartości niematerialnych i prawnych.

Pomiar wyniku finansowego:

Na wynik finansowy netto składają się:

- wynik ze sprzedaży – różnica między sumą przychodów ze sprzedaży produktów skorygowana o przyrost lub zmniejszenie stanu produktów, jak też przychodów ze sprzedaży towarów i materiałów a sumą kosztów według rodzajów działalności operacyjnej.

- wynik z działalności operacyjnej równy wynikowi na sprzedaży \pm różnica między pozostałymi przychodami a kosztami operacyjnymi.
- wynik brutto równy wynikowi z działalności operacyjnej \pm różnica między przychodami a kosztami finansowymi.
- wynik netto równy wynikowi brutto pomniejszonemu o obowiązkowe obciążenia wyniku finansowego z tytułu podatku dochodowego.

Spółka stosuje metodę porównawczą pomiaru wyniku finansowego.

Jednostka sporządza rachunek przepływów pieniężnych metodą pośrednią.

Jednostka nie sporządza skonsolidowanego sprawozdania finansowego na podstawie art. 56 ust. 1 ustawy o rachunkowości.

| Lp | RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT | 01.01.2019-31.12.2019 | 01.01.2018 - 31.12.2018 |
|----------|--|-----------------------|-------------------------|
| A | Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym: | 22 807,23 | 19 688 319,01 |
| | - od jednostek powiązanych | | |
| I | Przychody netto ze sprzedaży produktów | | |
| II | Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna) | 4 928,76 | |
| III | Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki | 0,00 | |
| IV | Przychody netto ze sprzed towarów i materiałów | 17 878,47 | 19 688 319,01 |
| B | Koszty działalności operacyjnej (I+II+VIII) | 20 560,65 | 17 342 335,24 |
| I | Amortyzacja | 668,01 | 1 006 709,35 |
| II | Zużycie materiałów i energii | 1 080,41 | 1 395 883,16 |
| III | Usługi obce | 8 466,00 | 2 701 687,06 |
| IV | Podatki i opłaty, w tym: | 868,88 | 262 854,64 |
| | - podatek akcyzowy | 0,00 | 0,00 |
| V | Wynagrodzenia | 729,54 | 842 472,46 |
| VI | Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym: | 27,40 | 23 626,84 |
| | - emerytalne | | 0,00 |
| VII | Pozostałe koszty rodzajowe | 402,40 | 288 479,15 |
| VIII | Wartość sprzedanych materiałów i towarów | 8 318,00 | 10 820 622,58 |
| C | Zysk/Strata ze sprzedaży (A - B) | 2 246,58 | 2 345 983,77 |
| D | Pozostałe przychody operacyjne (I+II+III) | 572,48 | 5 635 916,70 |
| I | Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych | 0,00 | 905,08 |
| II | Dotacje | 0,00 | 24 310,60 |
| III | Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych | 0,00 | 0,00 |
| IV | Inne przychody operacyjne | 572,48 | 5 610 701,02 |
| E | Pozostałe koszty operacyjne (I+II+III) | 353,83 | 5 713 114,00 |
| I | Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych | 14,80 | |
| II | Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych | 0,00 | |
| III | Inne koszty operacyjne | 339,03 | 5 713 114,00 |
| F | Zysk/Strata na działaln operacyjnej (C+D-E) | 2 465,23 | 2 268 786,47 |
| G | Przychody finansowe (I+II+III+IV+V) | 2 944,61 | 32 172 725,60 |
| I | Dywidendy i udziały w zyskach, w tym: | 0,00 | |
| | a) od jednostek powiązanych, w tym: | 0,00 | |
| | - w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | 0,00 | |
| | b) od jednostek pozostałych, w tym: | 0,00 | |
| | - w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | 0,00 | |
| II | Odsetki uzyskane, w tym: | 76,50 | 1 253,87 |
| | - od jednostek powiązanych | 0,00 | |
| III | Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym: | 229,45 | 1 987 158,04 |
| | - w jednostkach powiązanych | 0,00 | |
| IV | Aktualizacja wartości aktywów finansowych | 2 217,67 | 30 184 313,69 |

| | | | |
|----------|---|-----------------|----------------------|
| V | Inne | 420,99 | |
| H | Koszty finansowe (I+II+III+IV) | 3 089,99 | 3 116 785,23 |
| I | Odsetki, w tym: | 2 774,91 | 3 116 785,23 |
| | - dla jednostek powiązanych | | |
| II | Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym: | 0,00 | |
| | - od jednostek powiązanych | 0,00 | |
| III | Aktualizacja wartości aktywów finansowych | 0,00 | |
| IV | Inne | 315,08 | 0,00 |
| I | Zysk/Strata brutto (F+G-H) | 2 319,85 | 31 324 726,84 |
| J | Podatek dochodowy | 214,55 | 5 735 019,60 |
| K | Pozost obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) | 0,00 | |
| L | ZYSK/STRATA NETTO (I-J-K) | 2 105,31 | 25 589 707,24 |

| BILANS - AKTYWA | | 31.12.2019 | 31.12.2018 |
|------------------------|---|-------------------|----------------------|
| A | AKTYWA TRWAŁE (I+II+III+IV+V) | 48 863,36 | 49 645 770,02 |
| I | Wartości niematerialne i prawne (1+2+3+4) | 0,00 | 363 113,85 |
| 1 | Koszty zakończonych prac rozwojowych | 0,00 | 0,00 |
| 2 | Wartość firmy | 0,00 | 0,00 |
| 3 | Inne wartości niematerialne i prawne | 0,00 | 363 113,85 |
| 4 | Zaliczki na poczet wartości niematerialnych prawnych | 0,00 | 0,00 |
| II | Rzeczowe Aktywa Trwałe (1+2+3) | 758,66 | 2 217 626,42 |
| 1 | Środki trwałe | 698,42 | 962 323,34 |
| a) | grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu) | 0,00 | 0,00 |
| b) | budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 56,77 | |
| c) | urządzenia techniczne i maszyny | 75,68 | 52 750,61 |
| d) | środki transportu | 565,97 | 610 925,02 |
| e) | inne środki trwałe | 0,00 | 298 647,71 |
| 2 | środki trwałe w budowie | 60,24 | 1 255 303,08 |
| 3 | Zaliczki na środki trwałe w budowie | 0,00 | 0,00 |
| III | Należności długoterminowe (1+2) | 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 pozostałych jednostek | 0,00 | 0,00 |
| IV | Inwestycje długoterminowe | 48 104,70 | 46 793 798,26 |
| 1 | Nieruchomości | 32 352,98 | 19 567 112,57 |
| 2 | Wartości niematerialne i prawne | 0,00 | 0,00 |
| 3 | Długotrwałe aktywa finansowe | 15 751,72 | 27 226 685,69 |
| a) | w jednostkach powiązanych | 15 751,72 | 27 226 685,69 |
| | - udziały lub akcje | 15 751,72 | 0,00 |
| | - inne papiery wartościowe | 0,00 | 27 226 685,69 |
| | - udzielone pożyczki | 0,00 | 0,00 |
| | - inne długoterminowe aktywa finansowe | 0,00 | 0,00 |
| b) | w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | 0,00 | 0,00 |
| | - udziały lub akcje | 0,00 | 0,00 |
| | - inne papiery wartościowe | 0,00 | 0,00 |
| | - udzielone pożyczki | 0,00 | 0,00 |
| | - inne długoterminowe aktywa finansowe | 0,00 | 0,00 |
| c) | w pozostałych jednostkach | 0,00 | 0,00 |
| | - udziały lub akcje | 0,00 | 0,00 |
| | - inne papiery wartościowe | 0,00 | 0,00 |
| | - udzielone pożyczki | 0,00 | 0,00 |

| | | | |
|------------|--|------------------|----------------------|
| | - inne długoterminowe aktywa finansowe | 0,00 | 0,00 |
| 4 | Inne inwestycje długoterminowe | 0,00 | 0,00 |
| V | Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe | 0,00 | 271 231,49 |
| 1 | Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego | | |
| 2 | Inne rozliczenia międzyokresowe | | 271 231,49 |
| | | | |
| B | AKTYWA OBROTOWE (I+II+III+IV) | 39 442,02 | 43 734 929,40 |
| I | Zapasy (1+2+3+4+5) | 282,76 | 1 060 629,45 |
| 1 | Materiały | | 46 217,39 |
| 2 | Półprodukty i produkty w toku | | |
| 3 | Produkty gotowe | | |
| 4 | Towary | 0,00 | 0,00 |
| 5 | Zaliczki na dostawy | 282,76 | 1 014 412,06 |
| II | Należności krótkoterminowe (1+2) | 15 114,85 | 15 136 729,82 |
| 1 | Należności od jednostek powiązanych | 12 660,74 | 6 059 262,86 |
| a) | z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty: | 0,00 | 0,00 |
| | - do 12 miesięcy | | 0,00 |
| | - powyżej 12 miesięcy | 0,00 | 0,00 |
| b) | inne | 12 660,74 | 6 059 262,86 |
| 2 | Należności od jednostek pozostałych, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | 0,00 | 0,00 |
| a) | z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty: | 0,00 | 0,00 |
| | - do 12 miesięcy | 0,00 | |
| | - powyżej 12 miesięcy | 0,00 | 0,00 |
| b) | inne | 0,00 | 0,00 |
| 3 | Należności od pozostałych jednostek | 2 454,11 | 9 077 466,96 |
| a) | z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty: | 2 158,73 | 8 214 256,22 |
| | - do 12 miesięcy | 2 158,73 | 8 214 256,22 |
| | - powyżej 12 miesięcy | 0,00 | 0,00 |
| b) | z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych | | 673 047,95 |
| c) | inne | 295,38 | 190 162,79 |
| d) | dochodzone na drodze sądowej | 0,00 | 0,00 |
| III | Inwestycje krótkoterminowe | 19 249,95 | 27 251 018,69 |
| 1 | Krótkoterminowe aktywa finansowe | 13 486,81 | 2 115 505,01 |
| a) | w jednostkach powiązanych | 13 036,09 | 914 865,14 |
| | - udziały lub akcje | 10 089,56 | 0,00 |
| | - inne papiery wartościowe | | 0,00 |
| | - udzielone pożyczki | 2 946,53 | 914 865,14 |
| | - inne krótkoterminowe aktywa finansowe | 0,00 | 0,00 |
| b) | w pozostałych jednostkach | 0,00 | 523 307,67 |
| | - udziały lub akcje | 0,00 | 0,00 |
| | - inne papiery wartościowe | 0,00 | 230 000,00 |
| | - udzielone pożyczki | | 293 307,67 |

| | | | |
|-----------|---|------------------|----------------------|
| | - inne krótkoterminowe aktywa finansowe | 0,00 | |
| c) | Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne | 450,72 | 677 332,20 |
| | - środki pieniężne w kasie i na rachunkach | 450,72 | 677 332,20 |
| | - inne środki pieniężne | 0,00 | 0,00 |
| | - inne aktywa pieniężne | | 0,00 |
| 2 | Inne inwestycje krótkoterminowe | 5 763,14 | 25 135 513,68 |
| IV | Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe | 4 794,46 | 286 551,44 |
| C | NALEŻNE WPŁATY NA KAPITAŁ (FUNDUSZ) PODSTAWOWY | 1 471,96 | 1 471 961,56 |
| D | UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE | 0,00 | 0,00 |
| | SUMA AKTYWÓW (A + B + C + D) | 89 777,34 | 94 852 660,98 |

| BILANS - P A S Y W A | | 31.12.2019 | 31.12.2018 |
|-----------------------------|---|-------------------|----------------------|
| A | KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY (I+II+VI+VII) | 37 364,84 | 35 029 464,46 |
| I | Kapitał (fundusz) podstawowy | 1 163,73 | 1 063 726,40 |
| II | Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym: | 9 176,03 | 6 276 030,82 |
| | - nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji) | 0,00 | 0,00 |
| III | Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym: | 2 100,00 | 0,00 |
| | - z tytułu aktualizacji wartości godziwej | 0,00 | 0,00 |
| IV | Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym: | 2 217,52 | 2 100 000,00 |
| | - tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki | 0,00 | 0,00 |
| | - na udziały (akcje) własne | 0,00 | 0,00 |
| V | Zysk (strata) z lat ubiegłych | 20 602,26 | 0,00 |
| VI | Zysk (strata) netto | 2 105,31 | 25 589 707,24 |
| VII | Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna) | 0,00 | 0,00 |
| B | ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA (I+II+III+IV) | 52 412,50 | 54 355 362,81 |
| I | Rezerwy na zobowiązania | 5 851,95 | 5 752 092,08 |
| 1 | Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego | 5 735,02 | 5 735 019,60 |
| 2 | Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne | 0,00 | 0,00 |
| | - długoterminowa | 0,00 | 0,00 |
| | - krótkoterminowa | 0,00 | 0,00 |
| 3 | Pozostałe rezerwy | 116,93 | 17 072,48 |
| | - długoterminowe | 0,00 | 0,00 |
| | - krótkoterminowe | 116,93 | 17 072,48 |
| II | Zobowiązania długoterminowe | 12 923,48 | 30 050 088,27 |
| 1 | Wobec jednostek powiązanych | 0,00 | 0,00 |
| 2 | Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | 0,00 | 0,00 |
| 3 | Wobec pozostałych jednostek | 12 923,48 | 30 050 088,27 |
| a) | kredyty i pożyczki | 9 303,48 | 8 041 837,65 |

| | | | |
|------------|---|------------------|----------------------|
| b) | z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych | 3 620,00 | 21 154 556,28 |
| c) | inne zobowiązania finansowe | | 853 694,34 |
| d) | zobowiązania wekslowe | | 0,00 |
| e) | inne | 0,00 | 0,00 |
| III | Zobowiązania krótkoterminowe | 33 637,07 | 24 021 016,17 |
| 1 | Wobec jednostek powiązanych | 393,12 | 34 301,38 |
| a) | Z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności: | 2,77 | 0,00 |
| | - do 12 miesięcy | 2,77 | |
| | - powyżej 12 miesięcy | 0,00 | 0,00 |
| b) | inne | 390,35 | 34 301,38 |
| 2 | Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | | |
| a) | Z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności: | 0,00 | 0,00 |
| | - do 12 miesięcy | 0,00 | 0,00 |
| | - powyżej 12 miesięcy | 0,00 | 0,00 |
| b) | inne | 0,00 | 0,00 |
| 3 | Wobec pozostałych jednostek | 33 243,96 | 23 986 714,79 |
| a) | kredyty i pożyczki | 2 738,46 | 1 553 637,95 |
| b) | z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych | 20 944,00 | 8 243 309,15 |
| c) | inne zobowiązania finansowe | 419,59 | 1 200 000,00 |
| d) | z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności: | 1 162,94 | 0,00 |
| | - do 12 miesięcy | 1 162,94 | 0,00 |
| | - powyżej 12 miesięcy | 0,00 | 0,00 |
| e) | zaliczki otrzymane na dostawy | 5 131,96 | 7 499 395,73 |
| f) | zobowiązania wekslowe | 2 365,36 | 1 974 699,00 |
| g) | z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych | 378,16 | 3 098 934,91 |
| h) | z tytułu wynagrodzeń | 7,22 | |
| i) | inne | 96,27 | 416 738,05 |
| 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 międzyokresowe | 0,00 | 0,00 |
| | - długoterminowe | 0,00 | 0,00 |
| | - krótkoterminowe | | |
| | SUMA PASYWÓW (A + B) | 89 777,34 | 94 852 660,98 |
| D | SUMA KONTROLNA (AKTYWA - PASYWA) | 0,00 | 0,00 |

| Lp. | ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM | 01.01.2019 - 31.12.2019 | 01.01.2018 - 31.12.2018 |
|-----|---|-------------------------|-------------------------|
| I | Kapitał własny na początek okresu | 35 029,46 | 9 393 503,62 |
| | - korekty błędów podstawowych | 0,00 | |
| | - zmiana zasad rachunkowości | 0,00 | |
| Ia | Kapitał własny na początek okresu, po korektach | 35 029,46 | 9 393 503,62 |
| 1 | Kapitał podstawowy na początek okresu | 1 063,73 | 1 041 946,40 |
| 1.1 | Zmiany kapitału podstawowego | 100,00 | 21 780,00 |
| a) | zwiększenie z tytułu | 100,00 | 21 780,00 |
| | - wydania udziałów / emisji akcji | 100,00 | 21 780,00 |
| | - dopłaty do kapitału zapasowego | 0,00 | |
| b) | zmniejszenie z tytułu | 0,00 | |
| | - umorzenia udziałów / akcji | 0,00 | |
| | - [] | 0,00 | |
| 1.2 | Kapitał podstawowy na koniec okresu | 1 163,73 | 1 063 726,40 |
| 2 | Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu | | |
| 2.1 | Zmiana należnych wpłat na kapitał podstawowy | 0,00 | - |
| a) | zwiększenie z tytułu | 0,00 | - |
| | - [] | 0,00 | - |
| b) | zmniejszenie z tytułu | 0,00 | - |
| | - [] | 0,00 | - |
| 2.2 | Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu | | - |
| 3 | Udziały / akcje własne na początek okresu | 0,00 | - |
| a) | zwiększenie | 0,00 | - |
| b) | zmniejszenie | 0,00 | - |
| 3.1 | Udziały / akcje własne na koniec okresu | 0,00 | - |
| 4 | Kapitał zapasowy na początek okresu | 6 276,03 | 12 941 169,80 |
| 4.1 | Zmiany kapitału zapasowego | 2 900,00 | - 6 665 138,98 |
| a) | zwiększenie z tytułu | 2 900,00 | 3 389 732,75 |
| | - emisji akcji powyżej wartości nominalnej | 2 900,00 | 1 066 420,00 |
| | - z podziału zysku (ustawowo) | 0,00 | 2 323 312,75 |
| | - z podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo wartość) | 0,00 | - |
| b) | zmniejszenie z tytułu | 0,00 | 10 054 871,73 |
| | - pokrycia straty | 0,00 | 10 054 871,73 |
| 4.2 | Kapitał zapasowy na koniec okresu | 9 176,03 | 6 276 030,82 |

| | | | |
|------------|--|------------------|-----------------------|
| 5 | Kapitał z aktualizacji wyceny na początek okresu | 0,00 | |
| 5.1 | Zmiany kapitału z aktualizacji wyceny | 0,00 | |
| a) | zwiększenie z tytułu | 0,00 | |
| | - [] | 0,00 | |
| b) | zmniejszenie z tytułu | 0,00 | |
| | -zbycie środków trwałych | 0,00 | |
| 5.2 | Kapitał z aktualizacji wyceny na koniec okresu | 2 100,00 | |
| 6 | Pozostałe kapitały rezerwowe na początek okresu | 2 100,00 | - |
| 6.1 | Zmiany pozostałych kapitałów rezerwowych | 0,00 | 2 100 000,00 |
| a) | zwiększenie z tytułu | 0,00 | |
| | - [] | 0,00 | |
| b) | zmniejszenie z tytułu | 0,00 | |
| | - [] | 0,00 | |
| 6.2 | Pozostałe kapitały rezerwowe na koniec okresu | 2 217,52 | 2 100 000,00 |
| 7 | Zysk/(strata) z lat ubiegłych na początek okresu | 25 589,71 | - 4 589 612,58 |
| 7.1 | Zysk z lat ubiegłych na początek okresu | 25 589,71 | |
| | -korekty błędów podstawowych | 0,00 | |
| | -zmiana zasad rachunkowości | 0,00 | |
| 7.2 | Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach | 25 589,71 | |
| a) | zwiększenie z tytułu | 0,00 | |
| | - korekta odsetek | 0,00 | |
| b) | zmniejszenie z tytułu | 0,00 | 4 589 612,58 |
| | -z podziału zysku (ustawowo) | 0,00 | 4 589 612,58 |
| 7.3 | Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu | 25 589,71 | - |
| 7.4 | Strata z lat ubiegłych na początek okresu | 0,00 | - |
| | -korekty błędów podstawowych | 0,00 | |
| | -zmiana zasad rachunkowości | 0,00 | |
| 7.5 | Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach | 0,00 | - |
| a) | zwiększenie z tytułu | 0,00 | |
| | -przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia | 0,00 | |
| | - [] | 0,00 | |
| b) | zmniejszenie z tytułu | 0,00 | |
| | -przeniesienia zysku z lat ubiegłych do pokrycia | 0,00 | |
| | - z podziału zysku (ustawowo) | 0,00 | |
| 7.6 | Strata z lat ubiegłych na koniec okresu | 0,00 | |
| 7.7 | Zysk/(strata) z lat ubiegłych na koniec okresu | 20 602,26 | - |
| 8 | Wynik netto | 2 105,31 | 25 589 707,24 |
| a) | zysk netto | 2 105,31 | 25 589 707,24 |
| b) | strata netto | 0,00 | |
| c) | odpisy z zysku | 0,00 | |
| II | Kapitał własny na koniec okresu | 37 364,84 | 35 029 464,46 |
| III | Kapitał własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty) | 37 364,84 | 35 029 464,46 |

| RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH | 01.01.2019 - 31.12.2019 | 01.01.2018 - 31.12.2018 |
|--|--------------------------------|--------------------------------|
| A.Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej | | |
| I.Zysk(strata) netto | 2 105,31 | 25 589 707,24 |
| II.Korekty razem | -8 794,85 | -28 639 040,58 |
| 1.Amortyzacja | 668,01 | 1 006 709,35 |
| 2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych | 3,78 | |
| 3.Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy) | | 3 116 785,23 |
| 4.Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej | -8 278,17 | -35 497 733,27 |
| 5.Zmiana stanu rezerw | 99,86 | 5 510 449,51 |
| 6.Zmiana stanu zapasów | 1 509,52 | 0,00 |
| 7.Zmiana stanu należności | 21,88 | -6 157 482,32 |
| 8.Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów | 4 484,09 | 2 176 081,47 |
| 9.Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych | -4 779,14 | 255 830,90 |
| 10.Inne korekty | -2 524,68 | 950 318,55 |
| III.Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II) | -6 689,55 | -3 049 333,34 |
| B.Przepływy środków pieniężne netto z działalności inwestycyjnej | | |
| I.Wpływy | 20 572,02 | 0,00 |
| 1.Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych | | |
| 2.Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne | 11 197,05 | |
| 3.Z aktywów finansowych, w tym: | 9 374,97 | |
| a)w jednostkach powiązanych | | |
| b)w pozostałych jednostkach | 9 374,97 | |
| -zbycie aktywów finansowych | 9 374,97 | |
| -dywidendy i udziały w zyskach | | |
| -spłata udzielonych pożyczek długoterminowych | | |
| -odsetki | | |
| -inne wpływy z aktywów finansowych | | |
| 4.Inne wpływy inwestycyjne | | |
| II Wydatki | 0,00 | 1 031 393,80 |
| 1.Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych | | |
| 2.Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne | | |
| 3. Na aktywa finansowe, w tym: | 0,00 | 368 815,09 |
| a) w jednostkach powiązanych | | 145 815,19 |
| b)w pozostałych jednostkach | 0,00 | 222 999,90 |
| -nabycie aktywów finansowych | | 222 999,90 |
| -udzielone pożyczki długoterminowe | | |
| 4. Inne wydatki inwestycyjne | | 662 578,71 |
| III.Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II) | 20 572,02 | -1 031 393,80 |
| C.Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej | | |

| | | |
|---|-------------------|----------------------|
| I.Wpływy | 4 279,16 | 10 562 360,15 |
| 1.Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału | | |
| 2.Kredyty i pożyczki | 1 261,64 | |
| 3.Emisja dłużnych papierów wartościowych | 3 017,52 | 10 562 360,15 |
| 4.Inne wpływy finansowe (otrzymane dotacje) | | |
| II.Wydatki | 18 388,25 | 6 146 402,66 |
| 1. Na nabycie udziałów (akcji własnych) | 17 534,56 | 20 000,00 |
| 2.Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli. wydatki z tytułu podziału zysku | | |
| 3.Spłata kredytów i pożyczek | | 5 272 708,32 |
| 4.Wykup dłużnych papierów wartościowych | | |
| 5.Z tytułu innych zobowiązań finansowych | 853,69 | 853 694,34 |
| 6.Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego | | |
| 7.Odsetki | | |
| 8.Inne wypływy finansowe | | |
| III.Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II) | -14 109,09 | 4 415 957,49 |
| D.Przepływy pieniężne netto razem(A.III+/-B.III+/-C.III) | -226,62 | 335 230,35 |
| E.Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych | -226,62 | 335 230,35 |
| - zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych | | |
| F.Środki pieniężne na początek okresu | 677,33 | 1 012 562,55 |
| G.Środki pieniężne na koniec okresu(F+/-D), w tym: | 450,72 | 677 332,20 |
| - o ograniczonej możliwości dysponowania | | |

**DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA
DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO**

(dane prezentowane są w tys. zł)

ZA OKRES OD 01.01.2019 DO 31.12.2019

I

1. Zmiany wartości środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, inwestycji długoterminowych.

| Rzeczowe aktywa trwałe | Stan pocz. | Stan pocz. | Zwiększenie | Zmniejszenie | Stan końcowy | Stan końcowy |
|--|------------|------------|-------------|--------------|--------------|---------------|
| Urządzenia techniczne i maszyny | 244,00 | | 21,00 | | 265,00 | |
| Urządzenia techniczne i maszyny -projekt | 36,00 | | | | 36,00 | |
| Urządzenie trchniczne i maszyny-projekt | 29,00 | | | | 29,00 | |
| Środki transportu | 1 317,00 | | | 176,00 | 1 141,00 | |
| Budynki lokal i obiekty inżynierii lądowej | | | 57,00 | | 57,00 | |
| Środki trwałe w budowie -Słowackiego | 1,00 | | | | 1,00 | |
| Środki trwałe w budowie -Plac Wolności | 3,00 | | | | 3,00 | |
| Środki trwałe w budowie -Dąbrowskiego 22 | 56,00 | | | | 56,00 | |
| Umorzenie - urządzenia techniczne i maszyny | | 191,00 | | 17,00 | | 208,00 |
| Umorzenie - środków transportu | | 456,00 | 146,00 | 265,00 | | 575,00 |
| Umorzenie śt Projekt UDA-RPSL 1- środki własne | | 9,00 | | 17,00 | | 26,00 |
| Umorzenie śt Projekt UDA-RPSL 1-dotacja | | 7,00 | | 14,00 | | 21,00 |
| Wartość netto rzeczowe aktywa trwałe | | | | | | 758,00 |

2. Odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych (długoterminowe).

| Stan na 01.01.2019 | Zwiększenia | Wykorzystanie | Rozwiązanie | Stan na 31.12.2019 |
|--------------------|-------------|---------------|-------------|--------------------|
| 13274 | 4435 | 0,00 | 8854 | 8855 |

3. Koszty zakończonych prac rozwojowych oraz kwota wartości firmy.

Pozycja nie zaistniała.

4. Wartość posiadanych przez jednostkę gruntów użytkowanych wieczysto.

Pozycja nie zaistniała.

5. Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na

podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów.

Pozycja nie zaistniała.

6. Wartość posiadanych papierów wartościowych lub praw, w tym świadectw udziałowych, zamiennych dłużnych papierów wartościowych, warrantów i opcji.

| | |
|---|--------|
| Akcje Hornigold Reit – krótkoterminowe | 10 090 |
| Długoterminowe papiery wartościowe - Hornigold S.A. | 3 220 |
| Udziały Bajtle sp. z o.o. | 10 |
| Udziały Fulinowo sp. z o.o. | 896 |
| Udziały Hornigold Apartamenty sp. z o.o. | 8 |
| Udziały Śląska Prohibicja sp. z o.o. | 1 497 |
| Akcje Hornigold Reit – długoterminowe | 10 090 |
| Długoterminowe papiery wartościowe Polskie Majątki Ziemskie | 30 |

7. Dane o odpisach aktualizujących wartość należności handlowych.

| Stan na 01.01.2019 | Zwiększenia | Wykorzystanie | Rozwiązanie | Stan na 31.12.2019 |
|--------------------|-------------|---------------|-------------|--------------------|
| 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

8. Dane o strukturze akcjonariatu na 31.12.2019 r.

| Lp. | imię i nazwisko akcjonariuszy | Liczba akcji (szt.) | Udział w kapitale zakładowym (w proc.) | Udział w głosach (w proc.) |
|-------------------|-------------------------------|---------------------|--|----------------------------|
| 1 | Ofka Piechniczek | 2 008 333 | 17,26 % | 17,26 % |
| 2 | Kornelia Kita | 2 010 573 | 17,28 % | 17,28 % |
| 3 | Michał Przyłęcki | 1 276 000 | 10,96 % | 10,96 % |
| 4 | January Ciszewski | 612 000 | 5,26 % | 5,26 % |
| 5 | Kuźnica Centrum Sp. z o.o. | 1 133 672 | 9,74% | 9,74% |
| 6 | Sirra Inwestycje Sp. z o.o. | 693 792 | 5,96% | 5,96% |
| 7 | Pozostali | 3 902 894 | 33,54 % | 33,54% |
| 11 637 264 | | | 100 % | 100 % |

Akcje nie są uprzywilejowane.

9. Stany i zmiany kapitałów zapasowych i rezerwowych – zaprezentowano w zestawieniu zmian w kapitale własnym.

10. Propozycje co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za okres 01.01.2019–31.12.2019.

Zarząd proponuje przeznaczyć zysk na kapitał zapasowy.

11. Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek okresu, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym (pozycja bilansowa Pasywa BI):

| Rezerwa | Stan na 01.01.2019 | Wykorzystanie | Rozwiązanie | Utworzenie | Stan na 31.12.2019 |
|--|-----------------------|---------------|-------------|------------|-----------------------|
| Rezerwa na odroczony podatek dochodowy | 5 735 | 0 | 0 | 0 | 5 735 |
| Pozostałe | 17 | 0 | 17 | 0 | 0 |
| Razem | 5 752 | 0 | 17 | 0 | 5 735 |

12. Podział zobowiązań długoterminowych.

Spółka posiada zobowiązania :

- od 1 do 3 lat od dnia bilansowego – 12 923 PLN.
- od 3 do 5 lat od dnia bilansowego – 0,00 PLN.
- powyżej 5 lat – 0 PLN.

13. Wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki (ze wskazaniem jego rodzaju)

Spółka nie posiada zabezpieczeń na składnikach majątku

14. Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych

- Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe bierne w kwocie : 117 PLN
- Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe czynne w kwocie : 297 PLN

15. Składniki aktywów lub pasywów wykazanych w więcej niż jednej pozycji bilansu.

Pozycja nie wystąpiła.

16. Zobowiązania warunkowe.

Nie dotyczy.

17. Informacje o wycenie nieruchomości

Spółka przygotowuje się do debiutu giełdowego na regulowanym rynku głównym GPW w Warszawie. W związku z powyższym majątek Emitenta powinien być zgodnie z wymogami MSR/MSSF prezentowany w wartości godziwej, stąd mając na uwadze regulacje prawne dokonał odpowiednich

przeszacowań w obrębie nieruchomości na koniec roku 2018 i kontynuuje te zasady w roku 2019.

18. Środki pieniężne zgromadzone na rachunku VAT wynoszą 0,00 PLN.

II

- 1) Przychody ze sprzedaży w okresie 01.01.2019 – 31.12.2019 wyniosły **22 807 PLN**.

Przychody ze sprzedaży dotyczą sprzedaży na terenie kraju i zgodnie z podziałem prezentują się następująco:

| Sprzedaż | 2019r. | 2018r. |
|-------------------|---------------|---------------|
| Produktów i usług | 0.00 | 0 |
| Towarów | 22 807 | 19 688 |
| RAZEM | 22 807 | 19.688 |

- 2) Dane o kosztach rodzajowych.

| | |
|--|---------------|
| I. Amortyzacja | 668 |
| II. Zużycie materiałów i energii | 1 080 |
| III. Usługi obce | 8 466 |
| IV. Podatki i opłaty, w tym: | 869 |
| - podatek akcyzowy | 0 |
| V. Wynagrodzenia | 730 |
| VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia | 27 |
| VII. Pozostałe koszty rodzajowe | 402 |
| VIII. Wartość sprzedanych towarów | 8 318 |
| Razem | 20 560 |

Koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby nie wystąpiły.

- 3) Odpisy aktualizujące wartość środków trwałych.

Odpisy aktualizujące wartość środków trwałych nie wystąpiły.

- 4) Odpisy aktualizujące zapasy nie wystąpiły

- 5) W okresie 01.01.2019 – 31.12.2019 nie miały miejsca przypadki zaniechania produkcji określonych wyrobów oraz działalności. Nie przewiduje się też zaniechania działalności lub jej części w roku 2019.

6) Różnica pomiędzy wynikiem finansowym a wynikiem podatkowym.

| Opis | Kwota |
|---|--------------|
| Zysk brutto | 2 320 |
| Koszty nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów | 1 634 |
| amortyzacja NKUP | 402 |
| pozostałe koszty rodzajowe NKUP | 885 |
| pozostałe koszty operacyjne NKUP | 178 |
| Pozostałe koszty finansowe NKUP | 170 |
| Przychody niepodatkowe | 2 268 |
| przychody z aktualizacji wartości inwestycji | 2 218 |
| pozostałe przychody NKUP | 50 |
| Dochód podlegający opodatkowaniu | 1 686 |
| w tym wynik z działalności finansowej | -2193 |
| w tym wynik z działalności operacyjnej | 3879 |
| Podstawa opodatkowania | 1 686 |

7) Jednostka nie wytwarzała we własnym zakresie środków trwałych w budowie.

8) Odsetki oraz różnice kursowe nie powiększyły cenę nabycia towarów lub kosztu wytworzenia produktów w roku obrotowym.

9) Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe.

W okresie od stycznia do grudnia 2019 spółka nie poniosła nakłady na niefinansowe aktywa trwałe w wysokości 254 PLN.

Nie zostały poniesione ani nie są planowane nakłady na ochronę środowiska.

10) Przychody i koszty o nadzwyczajnej wartości ani incydentalnie nie wystąpiły.

11) Informacje o kosztach związanych z pracami badawczymi i pracami rozwojowymi, które nie zostały zakwalifikowane zgodnie z art. 33 ust. 2 do wartości niematerialnych i prawnych.

Nie dotyczy.

Do wyceny poszczególnych pozycji sprawozdania finansowego w walutach obcych użyto kursów średnich ogłoszonych przez Narodowy Bank Polski w dniu 31.12.2019 r.:

1 EUR = 4,2585 PLN

III

Struktura środków pieniężnych.

Jednostka sporządza rachunek przepływów pieniężnych metodą pośrednią. Bilans otwarcia stanowi stan środków pieniężnych na 01.01.2019r. w kwocie 677 PLN. Kwota środków pieniężnych na dzień 31.12.2019 r. : 451 PLN. Bilansowa zmiana środków pieniężnych wynosi -226 PLN.

IV

Informacje o:

- 1) charakterze i celu gospodarczym zawartych przez jednostkę umów nieuwzględnionych w bilansie w zakresie niezbędnym do oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki.

Nie zaistniały

- 2) istotnych transakcjach (wraz z ich kwotami) zawartych przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązanymi.

Nie zaistniały

- 3) Informacje o pożyczkach i innych świadczeniach udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących, administrujących – pozycja nie zaistniała.

V

- 1) Znaczące zdarzenia dotyczące lat ubiegłych ujęte w sprawozdaniu finansowym za okres 01.01.19r-31.12.19r.

Nie dotyczy.

- 2) Znaczące zdarzenia po dniu bilansowym nie ujęte w sprawozdaniu finansowym za okres 01.01.19r-31.12.19r.:

Początek 2020 roku przyniósł rozprzestrzenienie się wirusa COVID-19 w wielu krajach. Sytuacja ta ma negatywny wpływ na gospodarkę światową. Znaczne osłabienie waluty polskiej, fluktuacja cen towarów, spadek wartości akcji mogą mieć wpływ na sytuację jednostki w roku 2020. Kierownictwo uważa taką sytuację za zdarzenie niepowodujące korekt w sprawozdaniu finansowym za 2019 lecz za zdarzenie po dacie bilansu, wymagające dodatkowych ujawnień. Nie jest możliwe przedstawienie precyzyjnych danych liczbowych, dotyczących potencjalnego wpływu obecnej sytuacji na jednostkę. Ewentualny wpływ zostanie uwzględniony w księgach rachunkowych i sprawozdaniu finansowym

za 2020 rok.

- 3) Nie wystąpiły zmiany w polityce rachunkowości w sprawozdaniu za okres 01.01.19r-31.12.19r.
- 4) Dane liczbowe zapewniające porównywalność danych za rok poprzedzający są przedstawione w osobnych kolumnach sprawozdania.

Nie wystąpiły.

VI

1) Informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji.

Pozycja nie zaistniała

2) Informacje o transakcjach z jednostkami powiązanymi:

Sprzedaż netto wyniosła w roku 2019 – 0,00 PLN
Sprzedaż brutto wyniosła w roku 2019 – 0,00 PLN
Należności handlowe na koniec roku 2019 – 0,00 PLN
Należności pozostałe na koniec roku 2019 – 12.661 PLN

Zakupy netto wyniosły w roku 2019 – 0,00 PLN
Zakupy brutto wyniosły w roku 2019 – 0,00 PLN
Zobowiązania handlowe na koniec roku 2019 – 0,00 PLN
Zobowiązania pozostałe na koniec roku 2019 – 390 PLN

- 3) Sporządzanie sprawozdań skonsolidowanych.

Jednostka nie sporządza skonsolidowanego sprawozdania finansowego na podstawie art. 56 ust. 1 ustawy o rachunkowości.

- 4) Spółka nie jest jednostką sporządzającą skonsolidowane sprawozdanie na najwyższym szczeblu.
- 5) Spółka nie posiada udziałowców, którzy ponoszą nieograniczoną odpowiedzialność majątkową.

VII

Sprawozdanie finansowe sporządzone za okres, w ciągu którego nastąpiło połączenie.

Nie dotyczy.

VIII

Nie występuje niepewność co do możliwości kontynuowania działalności Spółki.

IX

Inne informacje dodatkowe i końcowe mające istotny wpływ na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej i wyniku finansowego jednostki.

Nie wystąpiły.

Inwestycje długoterminowe i krótkoterminowe

| LP | NAZWA | WARTOŚĆ |
|----|---|---------------|
| 1 | Bytom. Katowicka 25 | 2 074 |
| 2 | Katowice, Leśnego Potoku 20 | 587 |
| 3 | Katowice, Moniuszki 5 | 1316 |
| 4 | Katowice, Franciszkańska 15a | 1870 |
| 5 | Katowice, Słowackiego 12a | 1059 |
| 6 | Katowice, Dąbrowskiego 22 | 14 773 |
| 7 | Katowice, Słowackiego 39 | 8 735 |
| 8 | Chorzów, Dąbrowskiego 48A/20 | 280 |
| 9 | Chorzów, Armii Krajowej 55 | 1 659 |
| 10 | Katowice, Moniuszki 5 | 153 |
| 11 | Kopernika 3, Styczyńskiego 3 Ka | 3 598 |
| 12 | Katowice, Szopienicka 54 | 253 |
| 13 | Ruda śl. ul. Szczęść Boże 51 | 693 |
| 14 | Katowice, Franciszkańska 15A | 135 |
| 15 | Katowice, Moniuszki 10-12, Katowice | 931 |
| 16 | Akcje Hornigold Reit – krótkoterminowe | 10 090 |
| 17 | Długoterminowe papiery wartościowe - Hornigold S.A. | 3 220 |
| 18 | Udziały Bajtle sp. z o.o. | 10 |
| 19 | Udziały Fulinowo sp. z o.o. | 896 |
| 20 | Udziały Hornigold Apartamenty sp. z o.o. | 8 |
| 21 | Udziały Śląska Prohibicja sp. z o.o. | 1 497 |
| 22 | Akcje Hornigold Reit – długoterminowe | 10 090 |
| 23 | Długoterminowe papiery wartościowe Polskie Majątki Ziemskie | 30 |
| | Razem | 63 957 |
| | w tym finansowe | 25 841 |
| | w tym nieruchomości | 38 116 |

Charakterystyka instrumentów finansowych

| Wyszczególnienie | Charakterystyka (ilość) | Wartość bilansowa | Warunki i terminy wpływające na przyszłe przepływy pieniężne |
|---|-------------------------|-------------------|--|
| Aktywa finansowe przeznaczone do obrotu, w tym: | | | |
| - instrumenty pochodne | | | |
| Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży | | | |
| Pożyczki udzielone i należności własne | | | |
| Aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności | | | |
| Środki pieniężne | | 451 | nieograniczona możliwość dysponowania 451 PLN |
| Zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu, w tym: | | | |
| - instrumenty pochodne | | | |

Ryzyko stopy procentowej

| Rodzaje instrumentów finansowych | Wartość bilansowa | Wcześniej przypadający termin wykupu lub przeszacowania wartości | Efektywna stopa procentowa | Rodzaj ryzyka |
|----------------------------------|-------------------|--|----------------------------|---------------|
| Kredyty | 12.041 | Nie dotyczy | brak | brak |
| Zobowiązania leasingowe | 420 | Nie dotyczy | brak | brak |

Ryzyko kredytowe

W związku z występowaniem kredytów w Spółka ponosi ryzyko kredytowe

Zestawienie odpisów aktualizujących z tytułu trwałej utraty wartości aktywów finansowych

| Wyszczególnienie | 01.01.2019 r. - 31.12.2019 r. | 01.01.2018 r. - 31.12.2018 r. |
|---|-------------------------------|-------------------------------|
| Odwrócenie uprzednio dokonanych odpisów aktualizujących | 0,00 | 0,00 |
| Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży, ze zmianami wartości godziwej ujmowanymi w kapitale z aktualizacji wyceny | | |
| Pożyczki udzielone i należności własne | 0,00 | 0,00 |
| Aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności | | |
| Utworzenie odpisów aktualizujących z tytułu trwałej utraty wartości | 0,00 | 0,00 |
| Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży, ze zmianami wartości godziwej ujmowanymi w kapitale z aktualizacji wyceny | | |
| Pożyczki udzielone i należności własne | 0,00 | 0,00 |
| Aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności | | |

Wartość godziwa aktywów i zobowiązań finansowych

Wartość bilansowa aktywów i zobowiązań finansowych nie odbiega od wartości godziwej tych instrumentów.

Przychody finansowe za okres 01.01.2019 r. - 31.12.2019 r.

| Wyszczególnienie | Kwota |
|------------------|-------|
| Odsetki | 76 |
| RAZEM | 2945 |

Koszty finansowe za okres 01.01.2019 r. - 31.12.2019 r.

| Wyszczególnienie | Odsetki zapłacone |
|------------------|-------------------|
| Odsetki | 2775 |
| RAZEM | 3090 |