

SKONSOLIDOWANY
I JEDNOSTKOWY

RAPORT KWARTALNY

ZA OKRES 01.04.2021 – 30.06.2021

Katowice, 13 sierpnia 2021 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. Kwartalne, skrócone, skonsolidowane sprawozdanie finansowe	
Grupy Kapitałowej Emitenta za II kwartał 2021 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. Kwartalne, skrócone, jednostkowe sprawozdanie finansowe	
Emitenta za II kwartał 2021 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

Szanowni Państwo, drodzy Akcjonariusze,

Drugi kwartał 2021 roku to czas, który przyniósł nam pozytywne informacje dotyczące częściowego zniesienia restrykcji dla branży hotelarskiej, wprowadzone w związku z trwającą pandemią COVID-19. Początkiem maja otworzyliśmy dla gości nasze apartamenty z limitem 50% obłożenia, dbając o zachowanie najwyższych standardów sanitarnych. Wspomniana decyzja administracyjna w oczywisty sposób miała kluczowy wpływ na poziom przychodów finansowych Emitenta, który ponownie mógł wykonywać swoją podstawową działalność.

W prezentowanym okresie sprawozdawczym 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.

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

Tel./Fax: **+ 48 534 067 014**
Internet: **www.hornigold.pl**
E-mail: **hornigold@hornigold.pl**
KRS: **0000363689**
REGON: **142416650**
NIP: **5272629714**

1.2 Zarząd

Kamil Kita – Prezes Zarządu

Prezes Zarządu Hornigold Reit S.A., współzałożyciel i członek zarządu spółki Berg Holding S.A. (poprzednio Śląskie Kamienice S.A.). Rocznik 1976. Budowlaniec. Posiada wieloletnie doświadczenie handlowe, które zdobywał w firmach z branży budowlanej, medialnej, szkoleniowej. W latach 2010 – 2015 Prezes Zarządu dwóch spółek giełdowych Lauren Peso Polska S.A. i Your Image S.A., wprowadzonych przez niego i notowanych na rynku NewConnect. Specjalista w zakresie finansowania zewnętrznego i negocjacji biznesowych. Pasje budowlane i osobiste związane z regionem wykorzystuje na co dzień w dynamicznym rozwoju spółki Berg Holding S.A., 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. **Łukasz Rosiński** – Członek Rady Nadzorczej
2. **Ofka Piechniczek** – Członek Rady Nadzorczej
3. **Teresa Zielińska** – Członek Rady Nadzorczej
4. **Artur Fersztorowski** – Członek Rady Nadzorczej
5. **Karolina Kiczka** – Członek Rady Nadzorczej

PODSTAWOWE INFORMACJE O SPÓŁCE

1.4 Akcjonariat

Na dzień sporządzenia raportu, tj. na dzień 13 sierpnia 2021 roku, struktura akcjonariatu Emitenta przedstawia się następująco:

Akcyonariusz	Liczba akcji	Udział w kapitale zakładowym %	Liczba głosów	Udział w głosach %
Berg Holding S.A.	47 610 670	28,23 %	47 610 670	28,23 %
Zdzisław Gdaniec	29 899 115	17,73 %	29 899 115	17,73 %
Andrzej Zieliński	19 144 532	11,35 %	19 144 532	11,35 %
Walenty Kliszka	13 940 215	8,26 %	13 940 215	8,26 %
January Ciszewski	11 200 000	6,64 %	11 200 000	6,64 %
Pozostali	46 871 085	27,79 %	46 871 085	27,79 %
Razem	168 665 617	100 %	168 665 617	100 %

1.5 Opis podstawowej działalności

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

Hornigold Reit 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 grup odbiorców, tj. LUX, FAMILY&BUSINESS i TRAVEL, gwarantując kontynuację obsługi wynajmu oraz stały procent zysków lub udział procentowy w zyskach wszystkich apartamentów danej grupy. Spółka oferuje potencjalnym inwestorom produkty typu REIT oraz „condo hotel” 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

APARTHOTEL EURORESIDENCE W KATOWICACH



Źródło: Emitent

Informacje o zasadach przyjętych przy sporządzaniu raportu

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

Podstawa sporządzenia sprawozdania finansowego

Skrócone sprawozdania finansowe 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 nieznanych osób, 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.

Informacje o zasadach przyjętych przy sporządzaniu raportu

Koszty finansowania zewnętrznego

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

Podatek dochodowy

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

Różnice kursowe

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

Kwartalne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe

3. Kwartalne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe Emitenta za II kwartał 2021 roku

3.1 Rachunek Zysków i Strat

Rachunek zysków i strat Wariant porównawczy	01.04.2021	01.04.2020	01.01.2021	01.01.2020
	30.06.2021	30.06.2020	30.06.2021	30.06.2020
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	2 503 431,29	210 511,96	2 694 703,31	666 951,58
od jednostek powiązanych	19 024,52	0,00	35 183,87	0,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	323 701,29	210 511,96	514 973,31	666 951,58
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	2 179 730,00	0,00	2 179 730,00	0,00
B. Koszty działalności operacyjnej	3 138 902,14	516 007,97	3 752 602,09	1 156 933,51
I. Amortyzacja	5 084,70	0,00	8 156,16	0,00
II. Zużycie materiałów i energii	93 543,86	73 306,27	179 526,03	178 856,31
III. Usługi obce	394 805,05	323 807,29	802 512,72	697 695,92
IV. Podatki i opłaty, w tym:	94 534,47	11 457,05	132 875,14	32 316,25
- Podatek akcyzowy	0,00	0,00	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	72 957,32	47 980,94	121 879,09	145 587,14
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	12 440,96	6 791,54	21 256,11	22 396,28
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	26 960,53	52 664,88	47 821,59	80 081,61
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	2 438 575,25	0,00	2 438 575,25	0,00
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-635 470,85	-305 496,01	-1 057 898,78	-489 981,93
D. Pozostałe przychody operacyjne	41 943,21	7 261,78	51 793,86	23 409,19
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Inne przychody operacyjne	41 943,21	7 261,78	51 793,86	23 409,19
E. Pozostałe koszty operacyjne	113 230,81	52,48	164 451,92	104 472,33
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	113 230,81	52,48	164 451,92	104 472,33
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-706 758,45	-298 286,71	-1 170 556,84	-571 045,07

Kwartalne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe

Rachunek zysków i strat Wariant porównawczy	01.04.2021	01.04.2020	01.01.2021	01.01.2020
	30.06.2021	30.06.2020	30.06.2021	30.06.2020
G. Przychody finansowe	0,00	-1 646,14	0,00	2 952 701,76
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Odsetki, w tym:	0,00	-1 646,14	0,00	5 636,54
od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	2 947 052,00
IV. Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00
V. Inne	0,00	0,00	0,00	13,22
H. Koszty finansowe	30 739,37	125 178,04	465 099,14	280 764,47
I. Odsetki, w tym:	30 601,65	115 578,04	464 961,42	271 164,47
od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Inne	137,72	9 600,00	137,72	9 600,00
I. Zysk (strata) brutto (I±J)	-737 497,82	-425 110,89	-1 635 655,98	2 100 892,22
J. Podatek dochodowy	97 987,12	0,00	97 987,12	0,00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00	0,00	0,00
L. Zysk (strata) netto	-835 484,94	-425 110,89	-1 733 643,10	2 100 892,22

Kwartalne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe

3.2 Skonsolidowany Bilans Grupy Kapitałowej Emitenta – aktywa

AKTYWA	Stan na dzień	Stan na dzień
	30.06.2021	30.06.2020
A. Aktywa trwałe	24 194 211,86	32 302 919,45
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	97 252,78	112 598,06
1. Środki trwałe	97 252,78	93 698,06
2. Środki trwałe w budowie	0,00	18 900,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
III. Należności długoterminowe	1 527 000,00	1 524 000,00
1. Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3. Od jednostek pozostałych	1 527 000,00	1 524 000,00
IV. Inwestycje długoterminowe	22 478 469,05	30 615 945,73
1. Nieruchomości	22 387 469,05	24 012 750,15
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	91 000,00	6 603 195,58
4. Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	91 489,03	50 375,66
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	91 489,03	50 375,66
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00

Kwartalne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe

AKTYWA	Stan na dzień	Stan na dzień
	30.06.2021	30.06.2020
B. Aktywa obrotowe	13 899 244,81	4 052 901,11
I. Zapasy	10 000,00	1 114 386,46
1. Materiały	0,00	453 775,96
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00
4. Towary	0,00	233 058,55
5. Zaliczki na dostawy	10 000,00	427 551,95
II. Należności krótkoterminowe	13 513 071,89	2 538 460,36
1. Należności od jednostek powiązanych	150 052,64	1 922 093,25
2. Należności od jednostek pozostałych, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3. Należności od jednostek pozostałych	13 363 019,25	616 367,11
III. Inwestycje krótkoterminowe	171 148,37	204 177,07
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	171 148,37	204 177,07
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	205 024,55	195 877,22
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	1 293 092,66
D. Udziały (akcje) własne	0,00	0,00
AKTYWA RAZEM	38 093 456,67	37 648 913,22

Kwartalne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe

3.3 Skonsolidowany Bilans Grupy Kapitałowej Emitenta – pasywa

PASywa	Stan na dzień	Stan na dzień
	30.06.2021	30.06.2020
A. Kapitał (fundusz) własny	11 505 207,72	12 823 922,18
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	16 880 561,70	16 359 269,10
II. Kapitał (fundusz) zapasowy	33 261 335,72	36 538 387,86
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	-36 903 046,60	-42 174 627,00
VI. Zysk (strata) netto	-1 733 643,10	2 100 892,22
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	26 588 248,95	24 824 911,04
I. Rezerwy na zobowiązania	0,00	36 376,55
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	36 376,55
2. Rezerwy na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
3. Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
II. Zobowiązania długoterminowe	12 808 107,68	14 685 842,70
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	12 808 107,68	14 685 842,70
III. Zobowiązania krótkoterminowe	13 780 141,27	10 102 771,79
1. Wobec jednostek powiązanych	1 944 757,30	2 345 949,45
2. Wobec jednostek pozostałych, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3. Wobec jednostek pozostałych	11 785 383,97	7 756 822,34
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
PASywa RAZEM	38 093 456,67	37 648 913,22

Kwartalna skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe

3.4 Skonsolidowany rachunek przepływów pieniężnych Grupy Kapitałowej Emitenta

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH (PLN) metoda pośrednia	01.04.2021	01.04.2020	01.01.2021	01.01.2020
	30.06.2021	30.06.2020	30.06.2021	30.06.2020
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej				
I. Zysk (strata) netto	-835 484,94	-425 110,89	-1 733 643,10	2 100 892,22
II. Korekty razem	8 213 010,94	-1 570 976,00	1 012 008,39	-4 994 241,38
1. Amortyzacja	5 084,70	-13 091,06	8 156,16	-80 291,06
2. Zysk (strata) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	-3 828,56	0,00	430 531,21	0,00
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-258 845,25	-1 716 834,83	-258 845,25	-4 446 160,58
5. Zmiana stanu rezerw	0,00	0,00	0,00	0,00
6. Zmiana stanu zapasów	400 000,00	-477 492,61	769 021,75	-479 701,89
7. Zmiana stanu należności	7 695 367,90	1 324 283,00	-875 143,04	311 115,37
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem kredytów i pożyczek	549 657,95	-776 715,15	1 415 210,68	497 300,20
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	63 147,19	-2 663,14	81 067,39	-77 772,31
10. Inne korekty	-237 572,99	91 537,79	-444 016,55	-718 731,11
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)	7 377 536,00	-1 996 086,89	-721 634,71	-2 893 349,16
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej				
I. Wpływy	2 438 575,25	0,00	2 438 575,23	3 320 000,00
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	2 438 575,25	0,00	2 438 575,25	0,00
3. Z aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	3 320 000,00
4. Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	0,00

Kwartalna skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH (PLN) metoda pośrednia	01.04.2021	01.04.2020	01.01.2021	01.01.2020
	30.06.2021	30.06.2020	30.06.2021	30.06.2020
II. Wydatki	14 850,00	0,00	61 629,49	-2 829 825,75
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	14 850,00	0,00	61 629,49	0,00
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	-2 829 825,75
4. Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	2 423 725,25	0,00	2 376 945,76	490 174,25
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej				
I. Wpływy	664 356,76	2 030 000,00	1 040 356,76	2 030 000,00
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	2 030 000,00	0,00	2 030 000,00
2. Kredyty i pożyczki	664 356,76	0,00	1 040 356,76	0,00
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	10 451 932,66	0,00	11 069 458,58	0,00
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, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Spłata kredytów i pożyczek	729 805,23	0,00	929 888,90	0,00
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
7. Płatności zobowiązań z tytułu leasingu finansowego	0,00	0,00	0,00	0,00
8. Odsetki	4 127,43	0,00	421 569,68	0,00
9 inne wydatki finansowe	9 718 000,00	0,00	9 718 000,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-9 787 575,90	2 030 000,00	-10 029 101,82	2 030 000,00
D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III+B.III+C.III)	13 675,35	33 913,11	-8 373 790,77	-373 174,91

Kwartalna skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH (PLN) metoda pośrednia	01.04.2021	01.04.2020	01.01.2021	01.01.2020
	30.06.2021	30.06.2020	30.06.2021	30.06.2020
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym	13 675,35	0,00	-8 373 790,77	0,00
zmiana stanu środków finansowych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	0,00	0,00
F. Środki pieniężne na początek okresu	15 287,96	28 078,90	8 402 754,08	435 166,92
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+D)	28 963,31	61 992,01	28 963,31	61 992,01
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	01.04.2021 30.06.2021	01.04.2020 30.06.2020	narastająco	narastająco
			01.01.2021 30.06.2021	01.01.2020 30.06.2020
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	11 984 522,97	13 170 482,51	13 181 181,13	10 789 742,59
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO) po korektach	11 984 522,97	13 170 482,51	13 181 181,13	10 789 742,59
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	16 866 561,70	16 359 269,10	16 866 561,70	16 359 269,10
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	16 359 269,10	16 866 561,70	16 359 269,10
2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	33 261 335,72	36 422 972,85	33 261 335,72	36 422 972,85
2.1 Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0,00	115 415,01	0,00	0,00
2.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	33 261 335,72	36 538 387,86	33 261 335,72	36 538 387,86
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

Kwartalne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM	01.04.2021 30.06.2021	01.04.2020 30.06.2020	narastająco	narastająco
			01.01.2021 30.06.2021	01.01.2020 30.06.2020
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-37 245 216,29	-42 137 762,55	-36 946 716,29	-42 826 369,23
5.1 Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
5.2 Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00	0,00	0,00
5.3 Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
5.4 Strata z lat ubiegłych na początek okresu	-37 245 216,29	-42 137 762,55	-36 946 716,29	-42 826 369,23
5.5 Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-36 889 046,60	-36 864,45	-36 889 046,60	651 742,23
5.6 Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-36 889 046,60	-42 174 627,00	-36 889 046,60	-42 174 627,00
5.7 Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-36 889 046,60	-42 174 627,00	-36 889 046,60	-42 174 627,00
6. Wynik netto	-1 733 643,10	2 100 892,22	-1 733 643,10	2 100 892,22
II. Kapitał (<i>fundusz</i>) własny na koniec okresu (BZ)	11 505 207,72	12 823 922,18	11 505 207,72	12 823 922,18
III. Kapitał (<i>fundusz</i>) własny, z uwzględnieniem proponowanego podziału zysku (<i>pokrycia straty</i>)	11 505 207,72	12 823 922,18	11 505 207,72	12 823 922,18

Kwartalne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe

4. Kwartalne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe Emitenta za II kwartał 2021 roku

4.1 Rachunek Zysków i Strat

Rachunek zysków i strat Wariant porównawczy	01.04.2021	01.04.2020	01.01.2021	01.01.2020
	30.06.2021	30.06.2020	30.06.2021	30.06.2020
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	292 329,16	23 747,20	321 064,04	44 134,00
od jednostek powiązanych	0,00	0,00	10 919,69	0,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	12 849,16	23 747,20	41 584,04	44 134,00
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	279 480,00	0,00	279 480,00	0,00
B. Koszty działalności operacyjnej	533 939,72	239 320,94	876 352,88	475 853,90
I. Amortyzacja	4 504,71	0,00	6 996,18	0,00
II. Zużycie materiałów i energii	4 781,17	12 759,02	10 894,98	16 989,54
III. Usługi obce	241 700,22	203 553,02	533 585,80	431 668,29
IV. Podatki i opłaty, w tym:	58 581,81	-2 424,09	96 478,84	930,86
- 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	1 561,81	25 432,99	5 587,08	26 265,21
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	222 810,00	0,00	222 810,00	0,00
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-241 610,56	-215 573,74	-555 288,84	-431 719,90
D. Pozostałe przychody operacyjne	5 017,73	2 299,05	5 181,61	6 398,23
I. Zysk z tytułu rozchodów niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Inne przychody operacyjne	5 017,73	2 299,05	5 181,61	6 398,23

Kwartalne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe

Rachunek zysków i strat Wariant porównawczy	01.04.2021	01.04.2020	01.01.2021	01.10.2020
	30.06.2021	30.06.2020	30.06.2021	30.06.2020
E. Pozostałe koszty operacyjne	80 235,53	265,67	80 456,38	6 144,43
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	80 235,53	265,67	80 456,38	6 144,43
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-316 828,36	-213 540,36	-630 563,61	-431 466,10
G. Przychody finansowe	0,00	-1 646,14	0,00	2 952 701,76
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Odsetki, w tym:	0,00	-1 646,14	0,00	5 636,54
od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Zysk ze zbycia inwestycji	0,00	0,00	0,00	2 947 052,00
IV. Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00
V. Inne	0,00	0,00	0,00	13,22
H. Koszty finansowe	9 191,54	8 108,17	26 109,06	9 600,00
I. Odsetki, w tym:	9 191,54	-1 491,83	26 109,06	9 600,00
od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Strata z tytułu rozchodów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Inne	0,00	9 600,00	0,00	9 600,00
I. Zysk (strata) brutto (I±J)	-326 019,90	-223 294,69	-656 672,67	2 511 635,64
J. Podatek dochodowy	97 987,12	0,00	97 987,12	0,00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00	0,00	0,00
L. Zysk (strata) netto	-424 007,02	-223 294,69	-754 659,79	2 511 635,64

Kwartalne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe

4.2 Jednostkowy Bilans Emitenta – aktywa

AKTYWA	Stan na dzień	Stan na dzień
	30.06.2021	30.06.2020
A. Aktywa trwałe	10 368 557,33	14 759 028,85
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2. Wartość Firmy	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
4. Zaliczki na poczet wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	87 006,09	112 598,06
1. Środki Trwałe	87 006,09	93 698,06
2. Środki trwałe w budowie	0,00	18 900,00
3. Zaliczki na Środki trwałe w budowie	0,00	0,00
III. Należności długoterminowe	1 527 000,00	1 524 000,00
1. Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Od jednostek pozostałych, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3. Od jednostek pozostałych	1 527 000,00	1 524 000,00
IV. Inwestycje długoterminowe	8 663 061,21	13 072 055,13
1. Nieruchomości	2 562 061,21	2 938 859,55
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Długotrwałe aktywa finansowe	6 101 000,00	10 133 195,58
4. Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	91 490,03	50 375,66
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	91 490,03	50 375,66
2. Inne rozliczenia między okresowe	0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe	11 601 259,61	3 467 660,72
I. Zapasy	0,00	1 112 760,44
1. Materiały	0,00	453 775,96
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00
4. Towary	0,00	233 058,55
5. Zaliczki na dostawy	0,00	425 925,93

Kwartalne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe

AKTYWA	Stan na dzień	Stan na dzień
	30.06.2021	30.06.2020
II. Należności krótkoterminowe	11 427 735,43	2 186 899,74
1. Należności od jednostek powiązanych	131 838,04	1 920 494,28
2. Należności od jednostek pozostałych, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3. Należności od jednostek pozostałych	11 295 897,39	266 405,46
III. Inwestycje krótkoterminowe	145 237,06	163 379,07
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	145 237,06	163 379,07
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	28 287,12	4 621,47
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	3 323 092,66
D. Udziały (akcje) własne	0,00	0,00
AKTYWA RAZEM	21 969 816,94	21 549 782,23

Kwartalne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe

4.3 Jednostkowy Bilans Emitenta – pasywa

PASywa	Stan na dzień	Stan na dzień
	30.06.2021	30.06.2020
A. Kapitał (fundusz) własny	13 039 764,86	13 114 731,02
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	16 866 561,70	16 359 269,10
II. Kapitał (fundusz) zapasowy	33 145 920,71	36 422 972,85
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	-36 218 057,76	-42 179 146,57
VI. Zysk (strata) netto	-754 659,79	2 511 635,64
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	8 930 052,08	8 435 051,21
I. Rezerwy na zobowiązania	0,00	36 376,55
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	36 376,55
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
3. Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
II. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Wobec jednostek pozostałych, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3. Wobec jednostek pozostałych	0,00	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe	8 930 052,08	8 398 674,66
1. Wobec jednostek powiązanych	1 519 410,76	3 039 901,83
2. Wobec jednostek pozostałych, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3. Wobec jednostek pozostałych	7 410 641,32	5 358 772,83
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	21 969 816,94	21 549 782,23

Kwartalna skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe

4.4 Jednostkowy rachunek przepływów pieniężnych Emitenta

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH (PLN) metoda pośrednia	01.04.2021	01.04.2020	01.01.2021	01.01.2020
	30.06.2021	30.06.2020	30.06.2021	30.06.2020
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej				
I. Zysk (strata) netto	-424 007,02	-223 294,69	-754 659,79	2 100 892,22
II. Korekty razem	9 298 670,21	1 949 514,14	1 280 809,19	-4 994 241,38
1. Amortyzacja	4 504,71	0,00	6 996,18	0,00
2. Zysk (strata) z tytułu różnic księgowych	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	-7 955,99	0,00	8 961,53	1 491,83
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	56 670,00	0,00	56 670,00	0,00
5. Zmiana stanu rezerw	0,00	0,00	0,00	0,00
6. Zmiana stanu zapasów	400 000,00	-453 775,96	779 021,75	-453 775,96
7. Zmiana stanu należności	9 453 080,63	352 113,42	493 996,82	586 815,25
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-625 750,08	1 994 530,33	125 886,48	1 523 653,22
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	98 741,54	1 896,48	106 192,80	-4 385,38
10. Inne korekty	-80 620,60	54 749,87	-296 916,37	-83 558,13
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)	8 874 663,19	1 726 219,45	526 149,40	1 134 824,47
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej				
I. Wpływy	222 810,00	0,00	222 810,00	3 300 000,00
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	222 810,00	0,00	222 810,00	0,00
3. Z aktywów finansowych:	0,00	0,00	0,00	3 300 000,00
4. Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Wydatki	14 850,00	-2 043 091,06	61 629,49	853 934,69
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	14 850,00	-13 091,06	61 629,49	54 108,94
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Na aktywa finansowe	0,00	-2 030 000,00	0,00	2 829 825,75
4. Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	207 960,00	-2 043 091,06	161 180,51	-1 640 116,81

Kwartalna skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH (PLN) metoda pośrednia	01.04.2021	01.04.2020	01.01.2021	01.01.2020
	30.06.2021	30.06.2020	30.06.2021	30.06.2020
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej				
I. Wpływy	654 356,76	313 165,17	654 356,76	313 165,17
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	654 356,76	313 165,17	654 356,76	313 165,17
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	9 738 000,00	0,00	9 755 147,53	1 491,83
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	20 000,00	0,00	20 000,00	0,00
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0,00	0,00	0,00	0,00
8. Odsetki	0,00	0,00	17 147,53	1 491,83
9. Inne wypływy finansowe	9 718 000,00	0,00	9 718 000,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-9 083 643,23	313 165,17	-9 100 790,77	311 673,34
D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III+B.III+C.III)	-1 020,05	-3 706,44	-8 396 313,33	-193 619,00
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym	-1 020,05	0,00	-8 396 313,33	0,00
zmiana stanu środków finansowych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	0,00	0,00
F. Środki pieniężne na początek okresu	4 072,05	24 900,45	8 399 365,33	207 761,01
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+D)	3 052,00	21 194,01	3 052,00	21 194,01
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	01.04.2021 30.06.2021	01.04.2020 30.06.2020	narastająco	narastająco
			01.01.2021 30.06.2021	01.01.2020 30.06.2020
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	13 593 156,30	13 257 349,91	14 123 187,32	13 257 349,91
Ia. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	13 593 156,30	13 257 349,91	14 123 187,32	13 257 349,91
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	16 866 561,70	16 359 269,10	16 866 561,70	16 359 269,10
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	16 359 269,10	16 866 561,70	16 359 269,10
2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	33 145 920,71	36 422 972,85	33 145 920,71	36 422 972,85
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	36 422 972,85	33 145 920,71	36 422 972,85
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	01.04.2021 30.06.2021	01.04.2020 30.06.2020	narastająco	narastająco
			01.01.2021 30.06.2021	01.01.2020 30.06.2020
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-36 088 673,34	-42 259 822,37	-35 889 295,09	-42 840 369,23
5.1 Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
5.2 Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00	0,00	0,00
5.3 Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	-42 259 822,37	0,00	-42 840 369,23
5.4 Strata z lat ubiegłych na początek okresu	-36 088 673,34	-42 259 822,37	-35 889 295,09	-42 259 822,37
5.5 Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-36 218 057,76	-42 259 822,37	-36 218 057,76	-42 259 822,37
5.6 Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-36 218 057,76	-42 179 146,57	-36 218 057,76	-42 179 146,57
5.7 Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-36 218 057,76	-42 179 146,57	-36 218 057,76	-42 179 146,57
6. Wynik netto	-754 659,79	2 511 635,64	-754 659,79	2 511 635,64
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	13 039 764,86	13 114 731,02	13 039 764,86	13 114 731,02
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	13 039 764,86	13 144 731,02	13 039 764,86	13 114 731,02

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

Znaczący wpływ na wyniki finansowe Emitenta i jego Grupy Kapitałowej miało poluzowanie restrykcji związanych z zamknięciem hoteli w związku z trwającą pandemią COVID-19. Począwszy od 8 maja hotele ponownie zaczęły przyjmować gości z limitem 50% obłożenia, natomiast od 26 czerwca pula dostępnych pokoi została podwyższona do 75% obłożenia.

Jednostkowe przychody Emitenta za II kwartał 2021 roku wyniosły 292 329,16 zł. Przychody skonsolidowane natomiast 2 503 431,29 zł, podczas gdy w analogicznym okresie zeszłego roku Grupa Kapitałowa osiągnęła 210 511,96 zł, a Emitent jednostkowo 23 747,20 zł. Wpływ na pozycję przychodów miała również sprzedaż lokalu usługowego, położonego w budynku przy ul. Mikołaja Kopernika 6 w Katowicach.

Jednocześnie Grupa Kapitałowa odnotowała stratę za okres od 1 kwietnia 2021 roku do 30 czerwca 2021 roku w wysokości -835 484,94 zł., wobec straty -425 110,89 w analogicznym okresie 2020 roku. Wynik jednostkowy Emitenta to strata w wysokości -424 007,02 zł, wobec straty -223 294,69 zł w analogicznym okresie 2020 roku. Warto natomiast podkreślić, że w prezentowanym okresie sprawozdawczym, Emitent zwiększył wartość aktywów w ujęciu skonsolidowanym do 38 093 456,67 zł oraz w ujęciu jednostkowym do 21 969 816,94 zł, w porównaniu do analogicznego okresu 2020 roku. Na pozycję straty stosunkowo miał wpływ wzrost kosztów operacyjnych, związanych m.in. z uruchomieniem wynajmu apartamentów i pokoi na okres krótkoterminowy. Istotną pozycją, była również wartość sprzedanych towarów i materiałów, 2 438 575,25 zł w II kwartale 2021 roku w stosunku do 0,00 zł w roku ubiegłym.

W omawianym okresie Grupa Kapitałowa odnotowała istotny wzrost przepływów pieniężnych z działalności operacyjnej do 7 377 536,00 zł oraz przepływów środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej do 2 423 725,25 zł w samym IV kwartale. Na pozycję ta wpłynęła zmiana stanu należności i zapasów. Spółka zawarła przedwstępne umowy sprzedaży kolejnych nieruchomości, wobec których prowadzi procesy inwestycyjne. Ich finalizacja będzie miała istotny wpływ na poziom przyszłych przychodów ze sprzedaży.

6. Stanowisko zarządu

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

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

Mając na uwadze powyższe, na dzień publikacji niniejszego raportu Emitent nie prognozuje wyników finansowych, 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 apartotelu oraz związanym z tym wynajmem krótkoterminowym. Spółka ta nie prowadzi działalności konkurencyjnej wobec Emitenta, a przedmiot działalności stanowi jedynie uzupełnienie oferty usług dla klientów Emitenta. Spółka w wyniku wymogów stawianych przez instytucję finansującą zakup hotelu Euroresidence w Katowicach i rozpoczęła działalność operacyjną w II kwartale 2019 roku. Emitent sporządza skonsolidowane sprawozdanie finansowe.

Dane finansowe Spółki Hornigold Apartamenty Katowice Sp. z o.o. podlegają konsolidacji z wynikami finansowymi Emitenta.

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 2021 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 2021 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”.