

KATOWICE, 15 MAJA 2023

JEDNOSTKOWY

RAPORT KWARTALNY

ZA OKRES 01.01.2023 – 31.03.2023

Berg
HOLDING 

Spis treści:

1. Podstawowe informacje o Emitencie i jego Grupie Kapitałowej	3
2. Informacja o strukturze akcjonariatu Emitenta.....	5
3. Opis organizacji grupy kapitałowej Emitenta.....	6
4. Informacje o zasadach przyjętych przy sporządzaniu raportu.....	25
5. Kwartalne skrócone sprawozdanie finansowe Emitenta.....	27
6. Komentarz Emitenta.....	35
7. Opis stanu realizacji działań i inwestycji Emitenta.....	37
8. Informacje dotyczące liczby osób zatrudnionych.....	40

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

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

OPIS DZIAŁALNOŚCI EMITENTA

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

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

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

Emitent w dniu 5 stycznia 2023 r. Emitent złożył do Sądu Rejonowego Katowice – Wschód w Katowicach, X Wydział Gospodarczy ds. Upadłościowych i Restrukturyzacyjnych wniosek o otwarcie postępowania sanacyjnego. Złożenie przedmiotowego wniosku było wynikiem kumulacji niesprzyjających czynników zewnętrznych, wpływających na sytuację finansową i gospodarczą Emitenta. Po otwarciu postępowania sanacyjnego Emitent będzie dążył do osiągnięcia jak najlepszych efektów dla wierzycieli i akcjonariuszy Spółki m.in. Poprzez przeprowadzenie działań sanacyjnych oraz zawarcie układu po sporządzeniu i zatwierdzeniu spisu wierzytelności.

Na dzień publikacji niniejszego raportu kwartalnego, Emitent oczekuje na wydanie przez Sąd postanowienia w sprawie otwarcia postępowania sanacyjnego.

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

Nazwa spółki	% posiadanych udziałów/akcji prze z Emitenta	Udział Emitenta w prawie głosu na Walnym Zgromadzeniu	Liczba posiadanych udziałów/akcji
Śląskie Kamienice S.A.	100%	100%	10 000 000
Śląskie Kamienice na Kozielskiej sp. z o.o.	100%	100%	10
Merlin Store sp. z o.o.	100%	100%	50
Śląska Prohibicja S.A.	92,14%	93,95%	958 400
Hornigold Reit S.A.	63,83%	63,83%	107 666 041
Farmy Fotowoltaiki S.A.	61,19%	61,19%	6 472 727
Geo-Term Polska S.A. w restrukturyzacji	53,22%	53,22%	5 966 494

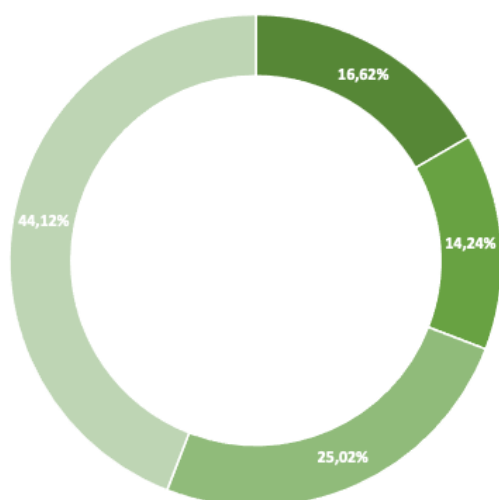
Na dzień publikacji niniejszego raportu w skład spółek stowarzyszonych z Emitentem wchodzi następujące podmioty:

Nazwa spółki	% posiadanych udziałów/akcji prze z Emitenta	Udział Emitenta w prawie głosu na Walnym Zgromadzeniu	Liczba posiadanych udziałów/akcji
Elon Motors S.A.	46,5%	46,5%	465 000
Merlin Group S.A.	25%	25%	102 853 067
NETSU S.A.	20,09%	20,09%	2 976 144
HUS S.A.	11,11%	11,11%	111 100

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

STRUKTURA AKCJONARIATU EMITENTA

na dzień 31 marca 2023 r.



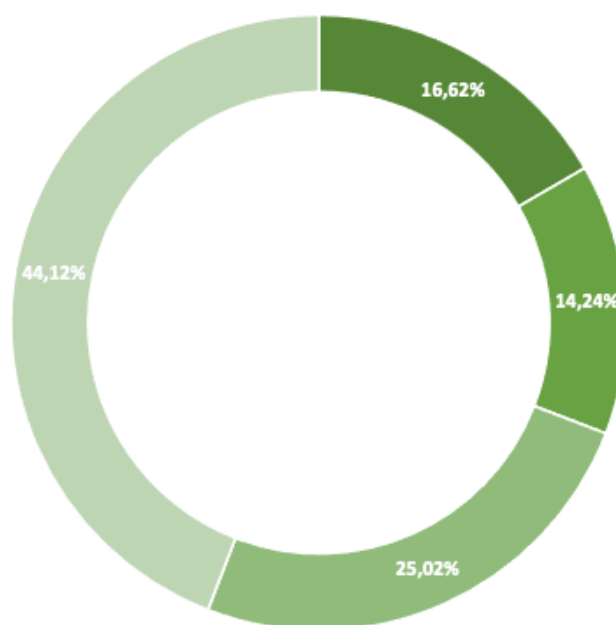
■ Petterson Sp. z o.o.

■ Andrzej Zieliński

■ *January Ciszewski wraz z podmiotami powiązanymi

STRUKTURA AKCJONARIATU EMITENTA

na dzień 15 maja 2023 r.



* Pan January Ciszewski, wg stanu na dzień 15 maja 2023 r. posiada bezpośrednio 3.680.077 akcji Emitenta, stanowiących 16,00% w kapitale zakładowym oraz 16,00% udziału w głosach na Walnym Zgromadzeniu Emitenta, jest jednocześnie prezesem Zarządu Kuźnica Centrum Sp. z o.o. posiadającą bezpośrednio 337.720 akcji Emitenta, stanowiące 1,47% w kapitale zakładowym oraz 1,47% udziału w głosach na Walnym Zgromadzeniu Emitenta, a także Prezesem Zarządu JR Holding ASI S.A. posiadający bezpośrednio 1.737.000 akcji Emitenta, stanowiących 7,55% w kapitale zakładowym oraz 7,55% udziału w głosach na Walnym Zgromadzeniu Emitenta.

NIERUCHOMOŚCI

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

ŚLĄSKIE KAMIENICE S.A.

Siedziba: **Katowice**

KRS: **0000873411**

Kapitał zakładowy: **1 000 000 PLN**

Udział Emitenta w ogólnej liczbie głosów na WZ:

100 proc.

Udział Emitenta w kapitale zakładowym spółki:

100 proc.



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

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

Emitent w dniu 29 marca 2023 r. Spółka złożyła do Sądu Rejonowego Katowice – Wschód w Katowicach, X Wydział Gospodarczy ds. Upadłościowych i Restrukturyzacyjnych wniosek o otwarcie postępowania sanacyjnego.

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

	01.01.2023 31.03.2023	01.01.2022 31.03.2022	narastająco 01.01.2023 31.03.2023	narastająco 01.01.2022 31.03.2022
Przychody ze sprzedaży	0,00	200 382,37	0,00	200 382,37
Zysk (strata) ze sprzedaży	0,00	-11 419,52	0,00	-11 419,52
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	0,00	-10 782,34	0,00	-10 782,34
Zysk (strata) brutto	-101 145,01	-9 194,37	-101 145,01	-9 194,37
Zysk (strata) netto	-101 145,01	-9 346,37	-101 145,01	-9 346,37
Aktywa razem	18 217 823,05	6 338 109,82	18 217 823,05	6 338 109,82
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	17 168 139,27	5 676 030,49	17 168 139,27	5 676 030,49
Kapitał (fundusz) akcyjny	0,00	1 000 000,00	0,00	1 000 000,00
Kapitał własny	1 000 000,00	662 079,33	1 000 000,00	662 079,33

NIERUCHOMOŚCI

ŚLĄSKIE KAMIENICE NA KOZIELSKIEJ Sp. z o.o.

Siedziba: **Katowice**

KRS: **0000850502**

Kapitał zakładowy: **10 000 PLN**

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

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



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

Emitent w dniu 29 marca 2023 r. Spółka złożyła do Sądu Rejonowego Katowice – Wschód w Katowicach, X Wydział Gospodarczy ds. Upadłościowych i Restrukturyzacyjnych wniosek o otwarcie postępowania sanacyjnego.

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

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

	01.01.2023 31.03.2023	01.01.2022 31.03.2022	narastająco 01.01.2023 31.03.2023	narastająco 01.01.2022 31.03.2022
Przychody ze sprzedaży	11 348,73	25 481,40	11 348,73	25 481,40
Zysk (strata) ze sprzedaży	-15 400,11	12 846,33	-15 400,11	12 846,33
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	-17 786,19	12 361,83	-17 786,19	12 361,83
Zysk (strata) brutto	-24 127,35	-62 687,18	-24 127,35	-62 687,18
Zysk (strata) netto	-24 127,35	-62 687,18	-24 127,35	-62 687,18
Aktywa razem	7 414 931,44	6 736 704,32	7 414 931,44	6 736 704,32
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	6 710 963,55	5 739 883,83	6 710 963,55	5 739 883,83
Kapitał (fundusz) akcyjny	10 000,00	10 000,00	10 000,00	10 000,00
Kapitał własny	703 965,89	996 820,49	703 965,89	996 820,49

TECHNOLOGIE



FARMY FOTOWOLTAIKI S.A.

Siedziba: **Katowice**

KRS: **0000854253**

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

Udział Emitenta w ogólnej liczbie głosów na WZ:
61,19 proc.

Udział Emitenta w kapitale zakładowym spółki:
61,19 proc.

Farmy Fotowoltaiki S.A. prowadzą działalność w zakresie budowy farm fotowoltaicznych. Głównym przedmiotem działalności Farm Fotowoltaiki S.A. będzie budowanie i zarządzanie farmami fotowoltaiki, w tym również nabywanie istniejących farm, zatwierdzonych projektów budowy oraz gruntów pod tego typu działalność. Spółka zależna planuje nabywać lub dzierżawić grunty pod budowę farm fotowoltaicznych na cele własne, klienta lub dalszej odsprzedaży. Spółka zależna będzie podejmowała wszelkie działania związane z budową farm w imieniu własnym bądź klienta, za pośrednictwem Spółki zależnej bezpośrednio lub zawiązanych w tym celu spółek partnerskich. Spółka zależna planuje również wykorzystywać nieruchomości Emitenta, tj. dachy budynków i grunty pod działalność farm fotowoltaicznych lub montaż paneli na dachach poszczególnych budynków, o ile pozwolą na to uwarunkowania techniczne.

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

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

	01.01.2023 31.03.2023	01.01.2022 31.03.2022	narastająco 01.01.2023 31.03.2023	narastająco 01.01.2022 31.03.2022
Przychody ze sprzedaży	-2 465,58	0,00	-2 465,58	0,00
Zysk (strata) ze sprzedaży	-2 465,58	-28 897,34	-2 465,58	-28 897,34
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	-2 465,81	-28 897,11	-2 465,81	-28 897,11
Zysk (strata) brutto	-2 465,81	-14 800,12	-2 465,81	-14 800,12
Zysk (strata) netto	-2 465,81	-16 083,12	-2 465,81	-16 083,12
Aktywa razem	4 834 014,31	4 863 695,44	4 834 014,31	4 863 695,44
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 014 073,34	207 888,93	1 014 073,34	207 888,93
Kapitał (fundusz) akcyjny	1 057 846,20	1 057 846,20	1 057 846,20	1 057 846,20
Kapitał własny	3 819 940,97	4 655 806,51	3 819 940,97	4 655 806,51

TECHNOLOGIE



GEO-TERM POLSKA S.A. w restrukturyzacji

Siedziba: **Oświęcim**

KRS: **0000426336**

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

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

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

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

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

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

	01.01.2023 31.03.2023	01.10.2022 31.12.2022	narastająco 01.01.2023 31.03.2023	narastająco 01.01.2022 31.12.2022
Przychody ze sprzedaży	0,0	0,0	0,0	0,0
Zysk (strata) ze sprzedaży	-1,9	-12,3	-1,9	-12,3
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	-1,9	-12,3	-1,9	-12,3
Zysk (strata) brutto	-1,9	-12,3	-1,9	-12,3
Zysk (strata) netto	-1,9	-12,3	-1,9	-12,3
Aktywa razem	384,7	521,0	384,7	521,0
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	2 899,3	3 057,1	2 899,3	3 057,1
Kapitał (fundusz) akcyjny	0,0	121,2	0,0	121,2
Kapitał własny	-2 850,4	-2 536,1	-2 850,4	-2 536,1

HORECA



ŚLĄSKA PROHIBICJA S.A.

Siedziba: **Katowice**

KRS: **0000804978**

Kapitał zakładowy: **104 017,40 PLN**

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

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

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

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

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

	01.01.2023 31.03.2023	01.01.2022 31.03.2022	narastająco 01.01.2023 31.03.2023	narastająco 01.01.2022 31.03.2022
Przychody ze sprzedaży	680 062,34	1 942 900,14	680 062,34	1 942 900,14
Zysk (strata) ze sprzedaży	680 062,34	300 880,17	680 062,34	300 880,17
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	679 875,21	297 902,50	679 875,21	297 902,50
Zysk (strata) brutto	678 867,69	217 301,27	678 867,69	217 301,27
Zysk (strata) netto	678 867,69	215 885,27	678 867,69	215 885,27
Aktywa razem	5 012 820,42	5 457 501,76	5 012 820,42	5 457 501,76
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	4 187 820,42	3 793 232,29	4 187 820,42	3 793 232,29
Kapitał (fundusz) akcyjny	104 017,40	104 017,40	104 017,40	104 017,40
Kapitał własny	771 373,92	1 664 269,47	771 373,92	1 664 269,47

HORECA



HORNIGOLD REIT S.A.

Siedziba: **Katowice**

KRS: **0000363689**

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

Udział Emitenta w ogólnej liczbie głosów na WZ:
63,83 proc.

Udział Emitenta w kapitale zakładowym spółki:
63,83 proc.

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

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

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

	01.01.2023 31.03.2023	01.10.2022 31.12.2022	narastająco 01.01.2023 31.03.2023	narastająco 01.01.2022 31.12.2022
Przychody ze sprzedaży	5 490,76	15 871,75	5 490,76	15 871,75
Zysk (strata) ze sprzedaży	-8 672,30	-51 899,53	-8 672,30	-51 899,53
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	-8 672,30	-59 605,90	-8 672,30	-59 605,90
Zysk (strata) brutto	-8 673,86	-60 238,31	-8 673,86	-60 238,31
Zysk (strata) netto	-8 673,86	-60 238,31	-8 673,86	-60 238,31
Aktywa razem	18 226 944,82	18 765 119,66	18 226 944,82	18 765 119,66
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	4 316. 145,62	8 206 695,81	4 316. 145,62	8 206 695,81
Kapitał (fundusz) akcyjny	16 866 561,70	16 866 561,70	16 866 561,70	16 866 561,70
Kapitał własny	13 939 013,61	10 558 423,85	13 939 013,61	10 558 423,85

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

	01.01.2023 31.03.2023	01.10.2022 31.12.2022	narastająco 01.01.2023 31.03.2023	narastająco 01.01.2022 31.12.2022
Przychody ze sprzedaży	849 772,55	538 184,83	849 772,55	538 184,83
Zysk (strata) ze sprzedaży	-596,57	18 908,08	-596,57	18 908,08
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	108 481,85	122 005,22	108 481,85	122 005,22
Zysk (strata) brutto	-29 880,18	-94 530,53	-29 880,18	-94 530,53
Zysk (strata) netto	-29 880,18	-94 530,53	-29 880,18	-94 530,53
Aktywa razem	33 742 254,97	33 819 821,36	33 742 254,97	33 819 821,36
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	26 321 244,58	25 462 209,59	26 321 244,58	25 462 209,59
Kapitał (fundusz) akcyjny	16 866 561,70	16 866 561,70	16 866 561,70	16 866 561,70
Kapitał własny	7 421 010,39	8 357 611,77	7 421 010,39	8 357 611,77

E-COMMERCE

MERLIN STORE SP. Z O.O.

Siedziba: **Katowice**

KRS: **0000961946**

Kapitał zakładowy: **5 000,00 PLN**

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

Udział Emitenta w kapitale zakładowym spółki:
100 proc.

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

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

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

	01.01.2023 31.03.2023	01.10.2022 31.12.2022	narastająco 01.01.2023 31.03.2023	narastająco 01.01.2022 31.12.2022
Przychody ze sprzedaży	51 000,00	0,00	51 000,00	0,00
Zysk (strata) ze sprzedaży	-152 275,00	0,00	-152 275,00	0,00
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	-152 275,00	0,00	-152 275,00	0,00
Zysk (strata) brutto	-152 275,00	0,00	-152 275,00	0,00
Zysk (strata) netto	-152 275,00	0,00	-152 275,00	0,00
Aktywa razem	1 276 927,08	5 000,00	1 276 927,08	5 000,00
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 725 408,20	0,00	1 725 408,20	0,00
Kapitał (fundusz) akcyjny	5 000,00	5 000,00	5 000,00	5 000,00
Kapitał własny	-448 481,12	5 000,00	-448 481,12	5 000,00



ELON MOTORS S.A.

Siedziba: **Gdańsk**

KRS: **0000750153**

Udział Emitenta w ogólnej liczbie głosów na WZ:

46,50 proc.

Udział Emitenta w kapitale zakładowym spółki:

46,50 proc.

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



Merlin Group S.A.

Siedziba: **Warszawa**

KRS: **0000403289**

Udział Emitenta w ogólnej liczbie głosów na WZ:

25,00 proc.

Udział Emitenta w kapitale zakładowym spółki:

25,00 proc.

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



NETSU S.A.

Siedziba: **Katowice**

KRS: **0000672989**

Udział Emitenta w ogólnej liczbie głosów na WZ:

20,09 proc.

Udział Emitenta w kapitale zakładowym spółki:

20,09 proc.

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

HUS S.A.

Siedziba: **Katowice**

KRS: **0000886869**

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

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



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

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

w tym informacje o zmianach stosowanych zasad
(polityki) rachunkowości

Dane finansowe zawarte w raporcie kwartalnym za I kwartał 2023 r. zostały sporządzone zgodnie z zasadami stosowanymi przez Emitenta przy sprawozdaniu rocznych sprawozdań finansowych, wynikającymi z ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994 r. (Dz. U. z 2018 r. poz. 395 z późn. zmianami).

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

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

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

w tym informacje o zmianach stosowanych zasad
(polityki) rachunkowości

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

- a) środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne** – według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także o odpisy z tytułu utraty wartości,
- b) środki trwałe w budowie** – w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości,
- c) inwestycje krótkoterminowe** – według ceny nabycia lub ceny (wartości) rynkowej, zależnie od tego, która z nich jest niższa, a krótkoterminowe inwestycje, dla których nie istnieje aktywny rynek w inny sposób określonej wartości godziwej,
- d) inwestycje długoterminowe** - według wiarygodnie określonej wartości godziwej. Spółka do wyceny stosuje dwa modele wyceny tj. wg kursu alternatywnego rynku obrotu New Connect na dzień bilansowy lub po cenie średnio-kwartalnej - w zależności od tego która z nich jest niższa. Nieruchomości inwestycyjne w cenie rynkowej lub inaczej określonej wartości godziwej,
- e) rzeczowe składniki aktywów obrotowych** – według cen nabycia lub kosztów wytworzenia nie wyższych od cen ich sprzedaży netto na dzień bilansowy,
- f) należności i udzielone pożyczki** – w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem ostrożności,
- g) zobowiązania** – w kwocie wymagającej zapłaty, przy czym zobowiązania finansowe, których uregulowanie zgodnie z umową następuje drogą wydania aktywów finansowych innych niż środki pieniężne lub wymiany na instrumenty finansowe – według wartości godziwej,
- h) rezerwy** – w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości,
- i) kapitały (fundusze) własne oraz pozostałe aktywa i pasywa** – w wartości nominalnej.

Pozycja [w zł]	Stan na dzień	Stan na dzień
	31.03.2023	31.03.2022
AKTYWA		
A. Aktywa trwałe	19 056 319,79	21 403 475,86
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	226 494,95	254 931,86
1. Środki trwałe	226 494,95	254 931,86
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	0,00
1. Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3. Od jednostek pozostałych	0,00	0,00
IV. Inwestycje długoterminowe	18 787 381,60	20 828 609,70
1. Nieruchomości	4 075 567,35	338 000,00
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Długotrwałe aktywa finansowe	14 711 814,25	20 490 609,70
4. Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	42 443,24	319 934,30
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	34 862,73	319 934,30
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	7 580,51	0,00
B. Aktywa obrotowe	27 081 602,87	43 005 896,50
I. Zapasy	12 606 284,31	25 208 066,88
1. Materiały	0,00	23 515,38
2. Półprodukty i produkty w toku	12 567 765,79	24 810 691,01
3. Produkty gotowe	0,00	0,00
4. Towary	0,00	0,00
5. Zaliczki na dostawy	38 518,52	373 860,49

Pozycja [w zł]	Stan na dzień	Stan na dzień
	31.03.2023	31.03.2022
II. Należności krótkoterminowe	4 329 913,44	13 713 061,99
1. Należności od jednostek powiązanych	1 453 772,41	12 818 020,16
2. Należności od jednostek pozostałych, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	2 222 853,04	0,00
3. Należności od jednostek pozostałych	653 287,99	895 041,83
III. Inwestycje krótkoterminowe	10 115 712,12	17 849 084,83
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	10 115 712,12	3 729 683,80
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	14 119 401,03
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	29 693,00	681 441,69
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	1 471 961,56
D. Udziały (akcje) własne	0,00	0,00
AKTYWA RAZEM	46 137 922,66	80 506 300,14
A. Kapitał (fundusz) własny	1 038 854,47	24 172 478,66
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	2 299 726,40	2 299 726,40
II. Kapitał (fundusz) zapasowy	16 191 336,30	16 191 336,30
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0,00	6 825 733,07
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	2 100 000,00	2 100 000,00
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-19 860 888,35	-3 736 907,55
VI. Zysk (strata) netto	308 680,12	492 590,44
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	45 099 067,59	56 333 821,48
I. Rezerwy na zobowiązania	256 958,46	2 656 473,96
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	2 625 863,96
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
3. Pozostałe rezerwy	256 958,46	30 610,00
II. Zobowiązania długoterminowe	10 986 027,00	13 370 192,35
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Wobec jednostek pozostałych, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3. Wobec jednostek pozostałych	10 986 027,00	13 370 192,35
III. Zobowiązania krótkoterminowe	33 856 082,13	40 307 155,17
1. Wobec jednostek powiązanych	7 719 972,89	5 208 718,94
2. Wobec jednostek pozostałych, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3. Wobec jednostek pozostałych	26 136 109,24	35 098 436,23
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	46 137 922,06	80 506 300,14

Pozycja [w zł]	I kwartał 2023	I kwartał 2022	2023 narastająco	2022 narastająco
	01.01 – 31.03.2023 r.	01.01– 31.03.2022 r.	01.01 – 31.03.2023 r.	01.01– 31.03.2022 r.
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	981 810,63	4 873 450,29	981 810,63	4 873 450,29
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	214 104,91	4 873 450,29	214 104,91	4 873 450,29
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	767 705,72	0,00	767 705,72	0,00
B. Koszty działalności operacyjnej	673 130,51	4 313 547,65	673 130,51	4 313 547,65
I. Amortyzacja	6 153,60	14 364,94	6 153,60	14 364,94
II. Zużycie materiałów i energii	28 607,14	2 706 386,69	28 607,14	2 706 386,69
III. Usługi obce	635 575,43	1 339 942,52	635 575,43	1 339 942,52
IV. Podatki i opłaty	2 693,34	18 115,08	2 693,34	18 115,08
V. Wynagrodzenia	0,00	163 715,13	0,00	163 715,13
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	0,00	25 085,62	0,00	25 085,62
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	0,00	45 937,67	0,00	45 937,67
VIII. Wartość nabycia sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	0,00	0,00
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	308 680,12	559 902,64	308 680,12	559 902,64
D. Pozostałe przychody operacyjne	0,00	632 222,96	0,00	632 222,96
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	0,00	632 222,96	0,00	632 222,96
E. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	1 647 197,57	0,00	1 647 197,57
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	1 430 240,24	0,00	1 430 240,24
III. Inne koszty operacyjne	0,00	216 957,33	0,00	216 957,33
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	308 680,12	-455 071,97	308 680,12	-455 071,97

KWARTALNE SKRÓCONE SPRAWOZDANIE FINANSOWE
- jednostkowy rachunek zysków i strat



Pozycja [w zł]	I kwartał 2023	I kwartał 2022	2023 narastająco	2022 narastająco
	01.01 – 31.03.2023 r.	01.01 – 31.03.2022 r.	01.01 – 31.03.2023 r.	01.01 – 31.03.2022 r.
G. Przychody finansowe	0,00	43 169,30	0,00	43 169,30
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Odsetki	0,00	6 857,50	0,00	6 857,50
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych	0,00	36 311,80	0,00	36 311,80
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	0,00	117 607,08	0,00	117 607,08
I. Odsetki	0,00	116 883,37	0,00	116 883,37
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Inne	0,00	723,71	0,00	723,71
I. Zysk (strata) brutto (I±J)	308 680,12	-529 509,75	308 680,12	-529 509,75
J. Podatek dochodowy	0,00	463 837,00	0,00	463 837,00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	-383 220,76	0,00	-383 220,76
L. Zysk (strata) netto	308 680,12	-610 125,99	308 680,12	-610 125,99

Pozycja [w zł]	I kwartał 2023	I kwartał 2022	2023 narastająco	2022 narastająco
	01.01 – 31.03.2023 r.	01.01– 31.03.2022 r.	01.01 – 31.03.2023 r.	01.01– 31.03.2022 r.
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej				
I. Zysk (strata) netto	308 680,12	-610 125,99	308 680,12	-610 125,99
II. Korekty razem	-1 749 948,15	7 004 080,34	-1 749 948,15	7 004 080,34
1. Amortyzacja	6 153,60	14 364,94	6 153,60	14 364,94
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	0,00	24 240,62	0,00	24 240,62
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Zmiana stanu rezerw	256 958,46	-281 336,22	256 958,46	-281 336,22
6. Zmiana stanu zapasów	0,00	3 477 613,39	0,00	3 477 613,39
7. Zmiana stanu należności	-1 084 600,28	4 951 311,15	-1 084 600,28	4 951 311,15
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-928 459,93	-1 049 840,63	-928 459,93	-1 049 840,63
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	0,00	-132 272,91	0,00	-132 272,91
10. Inne korekty	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)	-1 441 268,03	6 393 954,35	-1 441 268,03	6 393 954,35
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej				
I. Wpływy	0,00	4 745 400,00	0,00	4 745 400,00
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Z aktywów finansowych	0,00	4 745 400,00	0,00	4 745 400,00
4. Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	0,00

KWARTALNE SKRÓCONE SPRAWOZDANIE FINANSOWE
- jednostkowy rachunek przepływów pieniężnych



Pozycja [w zł]	I kwartał 2023	I kwartał 2022	2023 narastająco	2022 narastająco
	01.01 – 31.03.2023 r.	01.01– 31.03.2022 r.	01.01 – 31.03.2023 r.	01.01– 31.03.2022 r.
II. Wydatki	0,00	7 778 550,00	0,00	7 778 550,00
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	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	7 778 550,00	0,00	7 778 550,00
4. Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	28 785,54	-3 033 150,00	28 785,54	-3 033 150,00
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej				
I. Wpływy	28 758,54	840 000,00	28 758,54	840 000,00
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	28 758,54	840 000,00	28 758,54	840 000,00
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Inne wpływy finansowe (otrzymane dotacje)	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Wydatki	0,00	4 244 689,86	0,00	4 244 689,86
1. 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	0,00	3 936 448,23	0,00	3 936 448,23
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	282 700,00	0,00	282 700,00
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	25 541,63	0,00	25 541,63
9. Inne wydatki finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	28 785,54	-3 404 689,86	28 785,54	-3 404 689,86
D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III+B.III+C.III)	-28 785,54	-43 885,51	-28 785,54	-43 885,51
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych	-28 948,26	-43 885,51	-28 948,26	-43 885,51
F. Środki pieniężne na początek okresu	28 948,29	1 313 406,16	28 948,29	1 313 406,16
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D)	0,03	1 269 520,64	0,03	1 269 520,64

[w zł]	I kwartał 2023	I kwartał 2022	2023 narastająco	2022 narastająco
	01.01 – 31.03.2023 r.	01.01– 31.03.2022 r.	01.01 – 31.03.2023 r.	01.01– 31.03.2022 r.
Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	7 806 411,27	12 502 233,19	7 806 411,27	12 502 233,19
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO) po korektach	7 806 411,27	12 502 233,19	7 806 411,27	12 502 233,19
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	2 299 726,40	2 299 726,40	2 299 726,40	2 299 726,40
1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	2 299 726,40	2 299 726,40	2 299 726,40	2 299 726,40
2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	16 191 336,30	16 191 336,30	16 191 336,30	16 191 336,30
2.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	16 191 336,30	16 191 336,30	16 191 336,30	16 191 336,30
3. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu – zmiany przyjętych zasad (polityki rachunkowości)	3 204 496,34	4 002 946,14	3 204 496,34	4 002 946,14
3.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	-580 535,42	0,00	-580 535,42
3.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	3 204 496,34	3 422 410,72	3 204 496,34	3 422 410,72
4. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	2 100 000,00	2 100 000,00	2 100 000,00	2 100 000,00
4.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	2 100 000,00	2 100 000,00	2 100 000,00	2 100 000,00
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-4 967 066,39	-5 402 464,10	-4 967 066,39	-5 402 464,10
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	0,00	-5 402 464,10	0,00	-5 402 464,10
5.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu po korektach	0,00	-5 402 464,10	0,00	-5 402 464,10

[w zł]	I kwartał 2023	I kwartał 2022	2023 narastająco	2022 narastająco
	01.01 – 31.03.2023 r.	01.01– 31.03.2022 r.	01.01 – 31.03.2023 r.	01.01– 31.03.2022 r.
5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-4 967 066,39	-4 981 094,19	-4 967 066,39	-4 981 094,19
5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	-4 981 094,19	0,00	-4 981 094,19
6. Wynik netto	308 680,12	-610 125,99	308 680,12	-610 125,99
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	7 497 721,15	18 422 253,24	7 497 721,15	18 422 253,24
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	0,00	0,00	0,00	0,00

na temat okoliczności i zdarzeń istotnie wpływających na działalność Emitenta, jego sytuację finansową a także sytuacji finansowej Emitenta i wyniki osiągnięte w danym kwartale

W okresie od 1 stycznia 2023 roku do 31 marca 2023 roku Berg Holding osiągnął przychody ze sprzedaży netto na poziomie 981.810,63 zł oraz zysk ze sprzedaży w wysokości 308.680,12 zł, podczas gdy w analogicznym okresie ubiegłego roku było to odpowiednio 4.873.450,29 zł przychodów ze sprzedaży i 559.902,64 zł zysku ze sprzedaży. Emitent w I kwartale 2023 roku odnotował zysk netto w wysokości 308.680,12 zł, w porównaniu do straty netto w wysokości -610.125,99 zł w I kwartale 2022 roku. Suma wartości aktywów Spółki wyniosła na dzień bilansowy 46.137.922,66 zł. W analogicznym okresie ubiegłego roku było to 80.506.300,14 zł.

INFORMACJE NA TEMAT AKTYWNOŚCI,

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

Emitent nie prowadził działalności innowacyjnej.

STANOWISKO ZARZĄDU,

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

Emitent nie publikował prognoz wyników finansowych na dany rok.

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

INWESTYCJE W TRAKCIE REALIZACJI

RUDA ŚLĄSKA SZCZĘŚĆ BOŻE 51

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



BYTOM KATOWICKA 25

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



KATOWICE KOPERNIKA 3 STYCZYŃSKIEGO 1, 3, 5

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



CHORZÓW ARMII KRAJOWEJ 55

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



KATOWICE KOZIELSKA 5, 7 i 9

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



KATOWICE DĄBROWSKIEGO 22

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



INWESTYCJE ZREALIZOWANE

KATOWICE **MONIUSZKI 10-12**

Jedna z czołowych inwestycji Spółki. Składa się z dwóch budynków mieszkalno-usługowych położonych w prestiżowej lokalizacji, w samym centrum Katowic. Powierzchnia użytkowa budynku nr 10 wynosi 1855,47 m², a budynku nr 12 wynosi 1494,13 m². W listopadzie 2016 roku ukończono remont elewacji frontowej, dzięki czemu budynek zyskał wyjątkowy charakter.



KATOWICE **SŁOWACKIEGO 12, 12a**

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



KATOWICE **MONIUSZKI 5**

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



INFORMACJE DOTYCZĄCE LICZBY OSÓB ZATRUDNIONYCH PRZEZ EMITENTA

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

- 0 osób – na podstawie umowy o pracę;
- 4 osoby – na podstawie stosownych umów o współpracy.

OŚWIADCZENIE ZARZĄDU

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



Kamil Kita
Członek Zarządu



Berg
HOLDING 

BERG HOLDING S.A.

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

NIP: 627-273-24-30

REGON: 242938836

KRS: 0000420985

32 445 35 56

biuro@bergholding.pl

bergholding.pl