

BERG HOLDING SPÓŁKA AKCYJNA
z siedzibą w Katowicach

BERG HOLDING SPÓŁKA AKCYJNA
z siedzibą w Katowicach

Sprawozdanie finansowe za okres
od 1 stycznia 2020 do 31 grudnia 2020

BERG HOLDING SPÓŁKA AKCYJNA
UL. KOPERNIKA 6/2
40-064 KATOWICE
REGON:242938836
NIP: 627-273-24-30
KRS: 0000420985

Sprawozdanie finansowe za okres 01.01.2020-31.12.2020.

Dla Członków Zarządu BERG HOLDING SPÓŁKA AKCYJNA

Zatwierdzenie sprawozdania finansowego

Zgodnie z przepisami Ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (tekst jednolity Dz. U. z 2021 poz. 217 z późn. Zmianami) Zarząd jest zobowiązany zapewnić sporządzenie rocznego sprawozdania finansowego dającego rzetelny i jasny obraz sytuacji majątkowej i finansowej Spółki na koniec roku obrotowego oraz wyniku finansowego za ten rok.

Przy sporządzaniu sprawozdania finansowego przyjęte zostały odpowiednie do działalności jednostki zasady rachunkowości, które były stosowane w sposób ciągły.

Przy wycenie aktywów i pasywów oraz ustalaniu wyniku finansowego przyjęto, że w dającej się przewidzieć przyszłości Spółka będzie kontynuować działalność w niezmnieszonej istotnie zakresie, bez postawienia jej w stan likwidacji lub upadłości.

Załączone sprawozdanie finansowe składające się z bilansu, rachunku zysków i strat, oraz informacji dodatkowej, zostało sporządzone zgodnie z Ustawą o rachunkowości.

Ofka Piechniczek
Prezes Zarządu

Osoba sporządzająca
Centrum Finansowo-Księgowe EKKOM Sp. z o. o.

Kamil Kita
Członek Zarządu

Wrocław, 26.05.2021r.

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. Informacje o Spółce:

Nazwa i siedziba:

BERG HOLDING SPÓŁKA AKCYJNA

UL. KOPERNIKA 6/2

40-064 KATOWICE

REGON:242938836

NIP: 627-273-24-30

KRS: 0000420985

Przeważający zakres działalności:

- 70, 10, Z, działalność firm centralnych (head offices) i holdingów, z wyłączeniem holdingów finansowych

Zakres pozostałej działalności:

- 70, 2, doradztwo związane z zarządzaniem
- 82, 1, działalność związana z administracyjną obsługą biura, włączając działalność wspomagającą
- 72, 1, badania naukowe i prace rozwojowe w dziedzinie nauk przyrodniczych i technicznych
- 68, 32, Z, zarządzanie nieruchomościami wykonywane na zlecenie
- 68, 31, Z, pośrednictwo w obrocie nieruchomościami
- 68, 20, Z, wynajem i zarządzanie nieruchomościami własnymi lub dzierżawionymi
- 68, 10, Z, kupno i sprzedaż nieruchomości na własny rachunek
- 73, 1, reklama
- 73, 2, badanie rynku i opinii publicznej

Właściwy sąd:

*SAD REJONOWY KATOWICE-WSCHÓD W KATOWICACH WYDZIAŁ VIII GOSPODARCZY KRAJOWEGO
REJESTRU SADOWEGO*

Data rejestracji w Krajowym Rejestrze Sądowym: 18/05/2012r.

W okresie obrotowym Członkami Zarządu Spółki byli:

- Ofka Jadwiga Piechniczek – Prezes Zarządu

- Kamil Piotr Kita – Członek Zarządu

2. Czas trwania działalności jednostki – *nieograniczony*.

3. Okres objęty sprawozdaniem finansowym: *01.01.2020 – 31.12.2020*.

4. W skład jednostki nie wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne.

5. Sprawozdanie finansowe

a) Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z Ustawą z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (tekst jednolity Dz. U. z 2021 poz. 217 z późn. zmianami, według zasady kosztu historycznego, z wyjątkiem inwestycji, zobowiązań finansowych i instrumentów finansowych wycenianych według wartości godziwej.

b) Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej w dającej się przewidzieć przyszłości oraz niewystępowania okoliczności wskazujących na zagrożenie dla kontynuowania działalności.

6. W okresie 01.01.2020r. – 31.12.2020r. nie nastąpiło połączenie spółek.

7. Przyjęte zasady rachunkowości:

Wykazane w bilansie na koniec roku obrotowego aktywa i pasywa wyceniono następującymi metodami wyceny wynikającymi z przyjętych zasad (polityki) rachunkowości:

Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe oraz odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Cena nabycia i koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych obejmuje również koszt obsługi zobowiązań zaciągniętych w celu ich finansowania za okres budowy, montażu i przystosowania.

Cenę nabycia lub koszt wytworzenia środka trwałego powiększają koszty jego ulepszenia.

Środki trwałe w budowie wycenia się w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

W przypadku zmian technologii produkcji, przeznaczenia do likwidacji, wycofania z używania lub innych przyczyn powodujących trwałą utratę wartości środka trwałego lub składnika wartości niematerialnych i prawnych dokonywany jest odpis aktualizujący ich wartość w ciężar pozostałych kosztów operacyjnych. Odpisy aktualizujące dotyczące środków trwałych, których wycena została zaktualizowana na podstawie odrębnych przepisów, zmniejszają odniesione na kapitał z aktualizacji wyceny różnice spowodowane aktualizacją wyceny, ewentualna nadwyżka odpisu nad różnicami z aktualizacji wyceny zaliczana jest do pozostałych kosztów operacyjnych.

W przypadku ustania przyczyny, dla której dokonano odpisu z tytułu trwałej utraty wartości składników środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych, równowartość całości lub odpowiedniej części uprzednio dokonanego odpisu aktualizującego zwiększa wartość danego składnika aktywów i podlega

zaliczeniu odpowiednio do pozostałych przychodów operacyjnych.

Amortyzacja dokonywana jest metodą liniową i degresywną. Przy ustalaniu okresu amortyzacji i rocznej stawki amortyzacyjnej uwzględnia się okres ekonomicznej użyteczności środka trwałego oraz składników wartości niematerialnych i prawnych. W jednostce stosuje się amortyzację bilansową i podatkową. Poprawność przyjętych okresów oraz stawek amortyzacyjnych podlega okresowej weryfikacji. Środki trwałe o wartości do 10.000 zł księgowane są bezpośrednio w koszty.

Wyjątek stanowią środki transportu, maszyny i oprogramowanie przyjęte z leasingu. Przy zakładanym okresie użyteczności powyżej 1 roku są one przyjmowane na środki trwałe bez względu na wartość.

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

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

Aktywa pieniężne – do aktywów pieniężnych zalicza się aktywa w formie krajowych środków płatniczych, walu obcych i dewiz. Aktywa finansowe płatne lub wymagalne w ciągu 3 miesięcy od dnia ich otrzymania, wystawienia, nabycia lub założenia (lokaty) zaliczane są do środków pieniężnych dla potrzeb rachunku przepływów środków pieniężnych.

Należności wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny, i wykazuje w wartości netto (po pomniejszeniu o odpisy aktualizujące). Wartość należności podlega aktualizacji wyceny przy uwzględnieniu stopnia prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego.

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

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

Inwestycje długoterminowe wycenia się przynajmniej raz w roku, na dzień bilansowy. Spółka wycenia inwestycje długoterminowe według wartości rynkowej, a różnicę z przeszacowania ujmuje się w kapitale z aktualizacji wyceny. Spółka do wyceny stosuje model wyceny wg kursu alternatywnego rynku obrotu New Connect na dzień bilansowy.

Inwestycje krótkoterminowe wycenia się według ceny rynkowej albo ceny nabycia.

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

Rezerwy na zobowiązania wycenia się w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości.

Rezerwy tworzone są na:

- pewne lub o dużym stopniu prawdopodobieństwa przyszłe zobowiązania, których kwotę można w sposób wiarygodny oszacować, a w szczególności na straty z transakcji gospodarczych w toku, w tym z tytułu udzielonych gwarancji, poręczeń, operacji kredytowych, skutków toczącego się postępowania sądowego;
- przyszłe zobowiązania spowodowane restrukturyzacją, jeżeli na podstawie odrębnych przepisów jednostka jest zobowiązana do jej przeprowadzenia lub zawarto w tej sprawie wiążące umowy, a plany restrukturyzacji pozwalają w sposób wiarygodny oszacować wartość tych przyszłych zobowiązań.

Zobowiązania są wykazywane w kwocie wymagającej zapłaty. Zobowiązania finansowe, których uregulowanie zgodnie z umową następuje drogą wydania aktywów finansowych innych niż środki pieniężne lub wymiany na instrumenty finansowe, wykazywane są według wartości godziwej.

Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów dokonywane są w wysokości prawdopodobnych zobowiązań przypadających na bieżący okres sprawozdawczy. Odpisy biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów następują stosownie do upływu czasu. Czas i sposób rozliczenia jest uzasadniony charakterem rozliczanych kosztów, z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny.

Uznawanie przychodu

Przychody ze sprzedaży są uznawane w momencie dostarczenia towaru lub wykonania usługi. Sprzedaż wykazuje się w wartości netto, tj. bez uwzględnienia podatku od towarów i usług oraz wszelkich udzielonych rabatów.

Ryzyka finansowe

a. Ryzyko stopy procentowej i płynności

Rodzaje instrumentów finansowych	Wartość bilansowa	Wcześniej przypadający termin wykupu lub przeszacowania wartości	Efektywna stopa procentowa na 31.12.2020	Rodzaj ryzyka
Kredyty obrotowy PKO	5 402 364,53 zł	Nie dotyczy	2,84%	ryzyko zmiany przepływów pieniężnych
Kredyt odnawialny mBank	2 000 000,00 zł	Nie dotyczy	WIBOR1M+2,6 p.p.	ryzyko zmiany przepływów pieniężnych
Zobowiązania leasingowe	63 783,28 zł	Nie dotyczy		ryzyko zmiany przepływów pieniężnych

b. Ryzyko kredytowe

Na dzień bilansowy nie występowała znacząca koncentracja ryzyka kredytowego. Wartość bilansowa każdego aktywa finansowego, również instrumentów finansowych, przedstawia maksymalną ekspozycję na ryzyko kredytowe.

c. Ryzyko walutowe

Ryzyko walutowe jest związane ze znacznym wahaniami kursu walutowego. Ryzyko walutowe jest minimalne z uwagi na niski odsetek obrotów w walutach obcych.

Zmiany zasad rachunkowości

W okresie sprawozdawczym Spółka nie dokonała żadnych istotnych zmian zasad rachunkowości w

BERG HOLDING SPÓŁKA AKCYJNA z siedzibą w Katowicach
Sprawozdanie finansowe za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2020

stosunku do poprzedniego roku obrotowego, które miałyby istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy bieżącego roku obrotowego.

Przy sporządzaniu sprawozdania finansowego przyjęte zostały odpowiednie do działalności jednostki zasady rachunkowości, które były stosowane w sposób ciągły.

Lp.	RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT	01.01.20-31.12.20	01.01.19 – 31.12.19
A.	Przychody ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	9 843 674,16	22 807 233,42
	- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów i usług	0,00	0,00
II.	Zmiana stanu produktów	4 272 315,33	4 928 761,15
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	5 571 358,83	17 878 472,27
B	Koszty działalności operacyjnej (I+II+VIII)	12 947 734,88	20 560 650,45
I	Amortyzacja	228 180,40	668 013,04
II	Zużycie materiałów i energii	540 389,46	1 080 413,33
III	Usługi obce	8 315 238,67	8 466 002,16
IV	Podatki i opłaty, w tym:	745 261,92	868 883,29
	- podatek akcyzowy	0,00	0,00
V	Wynagrodzenia	659 801,48	729 536,39
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	19 122,76	27 399,47
	- emerytalne	0,00	0,00
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	288 720,83	402 400,03
VIII	Wartość zbytych inwestycji	2 151 019,36	8 318 002,74
C	Zysk/Strata ze sprzedaży (A - B)	-3 104 060,72	2 246 582,97
D	Pozostałe przychody operacyjne (I+II+III)	433 783,55	572 483,57
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II	Dotacje	242 030,79	0,00
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
IV	Inne przychody operacyjne	191 752,76	572 483,57
E	Pozostałe koszty operacyjne (I+II+III)	972 606,11	353 831,73
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	209 784,63	14 800,00
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III	Inne koszty operacyjne	762 821,48	339 031,73
F	Zysk/Strata na działalności operacyjnej (C+D-E)	-3 642 883,28	2 465 234,81
G	Przychody finansowe (I+II+III+IV+V)	19 692 433,62	2 944 606,47
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
	a) od jednostek powiązanych, w tym :	0,00	0,00
	- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	b) od jednostek pozostałych, w tym:	0,00	0,00
	- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
II	Odsetki uzyskane, w tym:	1 652,58	76 497,49
	- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	4 275 754,77	229 448,34
	- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	15 244 130,07	2 217 670,38

BERG HOLDING SPÓŁKA AKCYJNA z siedzibą w Katowicach
Sprawozdanie finansowe za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2020

V	Inne	170 896,20	420 990,26
H	Koszty finansowe (I+II+III+IV)	15 063 573,87	3 089 987,80
I	Odsetki, w tym:	2 145 422,47	2 774 910,42
	- dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
II	Strata ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
	- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
III	Aktualizacja wartości inwestycji	12 682 369,27	0,00
IV	Inne	235 782,13	315 077,38
I	Zysk/Strata brutto (F+G-H)	985 976,47	2 319 853,48
J	Podatek dochodowy	-479 941,98	214 548,00
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenie straty)	0,00	0,00
L	ZYSK/STRATA NETTO (I-J-K)	1 465 918,45	2 105 305,48

Wrocław, data sporządzenia , 26/05/2021r.

Ofka Piechniczek
Prezes Zarządu

Osoba sporządzająca
Centrum Finansowo-Księgowe EKKOM Sp. z o. o.

Kamil Kita
Członek Zarządu

BERG HOLDING SPÓŁKA AKCYJNA z siedzibą w Katowicach
Sprawozdanie finansowe za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2020

	BILANS - A K T Y W A	31-12-2020	31-12-2019
A	AKTYWA TRWAŁE (I+II+III+IV+V)	48 038 412,37	48 863 356,06
I	Wartości niematerialne i prawne (1+2+3+4)	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 (1+2+3)	223 839,99	758 655,48
1	Środki trwałe	223 839,99	698 415,08
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00	0,00
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	126 838,72	56 766,21
c)	urządzenia techniczne i maszyny	49 741,31	75 679,22
d)	środki transportu	47 259,96	565 969,65
e)	inne środki trwałe	0,00	0,00
2	środki trwałe w budowie	0,00	60 240,40
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
III	Należności długoterminowe (1+2)	0,00	0,00
1	Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
2	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3	Od pozostałych jednostek	0,00	0,00
IV	Inwestycje długoterminowe	47 814 572,38	48 104 700,58
1	Nieruchomości	27 654 656,30	32 352 984,48
2	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3	Długotrwałe aktywa finansowe	20 159 916,08	15 751 716,10
a)	w jednostkach powiązanych	20 159 916,08	15 751 716,10
	- udziały lub akcje	20 159 916,08	15 751 716,10
	- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki	0,00	0,00
	- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	- udziały lub akcje	0,00	0,00
	- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki	0,00	0,00
	- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
c)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
	- udziały lub akcje	0,00	0,00
	- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki	0,00	0,00
	- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
4	Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00

BERG HOLDING SPÓŁKA AKCYJNA z siedzibą w Katowicach
Sprawozdanie finansowe za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2020

B	AKTYWA OBROTOWE (I+II+III+IV)	28 357 344,86	39 442 020,66
I	Zapasy (1+2+3+4+5)	380 060,05	282 760,68
1	Materiały	0,00	0,00
2	Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
3	Produkty gotowe	0,00	0,00
4	Towary	0,00	0,00
5	Zaliczki na dostawy	380060,05	282760,68
II	Należności krótkoterminowe (1+2)	12 522 500,38	15 114 847,24
1	Należności od jednostek powiązanych	11 847 595,43	12 660 740,19
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	678 081,66	0,00
	- do 12 miesięcy	678 081,66	0,00
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b)	inne	11 169 513,77	12 660 740,19
2	Należności od jednostek powiązanych, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
	- do 12 miesięcy	0,00	0,00
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b)	inne	0,00	0,00
3	Należności od pozostałych jednostek	674 904,95	2 454 107,05
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	216 645,40	2 158 725,56
	- do 12 miesięcy	216 645,40	2 158 725,56
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	0,00	0,00
c)	inne	458 259,55	295 381,49
d)	dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
III	Inwestycje krótkoterminowe	14 858 992,65	19 249 947,91
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	3 043 338,26	13 486 805,61
a)	w jednostkach powiązanych	2 434 191,64	13 036 088,72
	- udziały lub akcje	0,00	10 089 562,50
	- inne papiery wartościowe	2 434 191,64	2 946 526,22
	- udzielone pożyczki	0,00	0,00
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach	166 277,78	0,00
	- udziały lub akcje	0,00	0,00
	- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki	166 277,78	0,00
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
c)	Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	442 868,84	450 716,89
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	442 868,84	450 716,89
	- inne środki pieniężne	0,00	0,00
	- inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
2	Inne inwestycje krótkoterminowe	11 815 654,39	5 763 142,30
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	595 791,78	4 794 464,83
C	NALEŻNE WPŁATY NA KAPITAŁ (FUNDUSZ) PODSTAWOWY	1 471 961,56	1 471 961,56
D	UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE	0,00	0,00
	SUMA AKTYWÓW (A + B + C + D)	77 867 718,79	89 777 338,28

	BILANS - P A S Y W A	31-12-2020	31-12-2019

BERG HOLDING SPÓŁKA AKCYJNA z siedzibą w Katowicach
Sprawozdanie finansowe za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2020

A	KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY (I+II+VI+VII)	23 821 205,22	37 364 836,77
I	Kapitał (fundusz) podstawowy	2 299 726,40	1 163 726,40
II	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	16 191 336,30	9 176 030,82
	- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0,00	0,00
III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	6 825 733,07	2 100 000,00
	- z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	2 100 000,00	2 217 515,76
	- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00
	- na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
V	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-5 061 509,00	20 602 258,31
VI	Zysk (strata) netto	1 465 918,45	2 105 305,48
VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B	ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA (I+II+III+IV)	54 046 513,57	52 412 501,51
I	Rezerwy na zobowiązania	2 725 828,88	5 851 951,03
1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	2 695 218,88	5 735 019,60
2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
	- długoterminowa	0,00	0,00
	- krótkoterminowa	0,00	0,00
3	Pozostałe rezerwy	30 610,00	116 931,43
	- długoterminowe	0,00	0,00
	- krótkoterminowe	30 610,00	116 931,43
II	Zobowiązania długoterminowe	13 470 192,35	12 923 479,00
1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3	Wobec pozostałych jednostek	13 470 192,35	12 923 479,00
a)	Kredyty i pożyczki	9 827 110,65	9 303 479,00
b)	Z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	3 620 000,00	3 620 000,00
c)	Inne zobowiązania finansowe	23 081,70	0,00
d)	inne	0,00	0,00
III	Zobowiązania krótkoterminowe	37 850 492,34	33 637 071,48
1	Wobec jednostek powiązanych	5 773 560,53	393 115,74
a)	Z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	239 460,26	2 768,01
	- do 12 miesięcy	239 460,26	2 768,01
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b)	inne	5 534 100,27	390 347,73
2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
a)	Z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
	- do 12 miesięcy	0,00	0,00
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b)	inne	0,00	0,00
3	Wobec pozostałych jednostek	32 076 931,81	33 243 955,74
a)	Kredyty i pożyczki	3 397 746,88	2 738 456,00
b)	Z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	13 650 000,00	20 944 000,00
c)	Inne zobowiązania finansowe	40 701,58	419 587,52
d)	Z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	1 032 086,57	1 162 937,49
	- do 12 miesięcy	1 032 086,57	1 162 937,49

BERG HOLDING SPÓŁKA AKCYJNA z siedzibą w Katowicach
Sprawozdanie finansowe za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2020

	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
e)	Zaliczki otrzymane na dostawy	7 774 907,40	5 131 961,70
f)	Zobowiązania wekslowe	4 053 389,95	2 365 360,56
g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	721 808,99	378 158,26
h)	Z tytułu wynagrodzeń	52 406,71	7 224,70
i)	inne	1 353 883,73	96 269,51
4	Fundusze specjalne	0,00	0,00
IV	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
	- długoterminowe	0,00	0,00
	- krótkoterminowe	0,00	0,00
	SUMA PASYWÓW (A + B)	77 867 718,79	89 777 338,28

Wrocław, data sporządzenia , 26/05/2021r.

Ofka Piechniczek
Prezes Zarządu

Osoba sporządzająca
Centrum Finansowo-Księgowe EKKOM Sp. z o. o.

Kamil Kita
Członek Zarządu

BERG HOLDING SPÓŁKA AKCYJNA z siedzibą w Katowicach
Sprawozdanie finansowe za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2020

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH	01.01.20- 31.12.20	01.01.19 – 31.12.19
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I. Zysk(strata) netto	1 465 918,45	2 105 305,48
II. Korekty razem	-10 663 232,93	-8 794 851,25
1.Amortyzacja	228 180,40	668 013,04
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	3 776,19
3.Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	2 145 422,47	0,00
4.Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	363 208,18	-8 278 171,63
5.Zmiana stanu rezerw	-3 126 122,15	99 858,95
6.Zmiana stanu zapasów	-97 299,37	1 509 520,15
7.Zmiana stanu należności	2 592 346,86	21 882,58
8.Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	3 681 907,63	4 484 093,61
9.Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	4 198 673,05	-4 779 144,88
10.Inne korekty	-20 649 550,00	-2 524 679,26
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	-9 197 314,48	-6 689 545,77
B. Przepływy środków pieniężne netto z działalności inwestycyjnej		
I. Wpływy	7 489 513,19	20 572 023,97
1.Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00
2.Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	11 197 054,38
3.Z aktywów finansowych, w tym:	0,00	9 374 969,59
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	0,00	9 374 969,59
-zbycie aktywów finansowych	0,00	9 374 969,59
-dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
-spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00	0,00
-odsetki	0,00	0,00
-inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00
4.Inne wpływy inwestycyjne	7 489 513,19	0,00
II. Wydatki	2 872 850,87	0,00
1.Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	56 573,09	0,00
2.Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	2 650 000,00	0,00
3. Na aktywa finansowe, w tym:	166 277,78	0,00
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
b)w pozostałych jednostkach	166 277,78	0,00
-nabycie aktywów finansowych	0,00	0,00
-udzielone pożyczki długoterminowe	166 277,78	0,00
4. Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	4 616 662,32	20 572 023,97
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I. Wpływy	6 822 922,53	4 279 157,11
1.Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	5 640 000,00	0,00
2.Kredyty i pożyczki	1 182 922,53	1 261 641,35
3.Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	3 017 515,76
4.Inne wpływy finansowe (otrzymane dotacje)	0,00	0,00
II. Wydatki	2 250 118,42	18 388 250,62

BERG HOLDING SPÓŁKA AKCYJNA z siedzibą w Katowicach
Sprawozdanie finansowe za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2020

1. Na nabycie udziałów (akcji własnych)	0,00	17 534 556,28
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00
4. Spłata kredytów i pożyczek	0,00	0,00
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	853 694,34
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	104 695,95	0,00
8. Odsetki	2 145 422,47	0,00
9. Inne wypływy finansowe	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	4 572 804,11	-14 109 093,51
D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	-7 848,05	-226 615,31
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych	-7 848,05	-226 615,31
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
F. Środki pieniężne na początek okresu	450 716,89	677 332,20
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:	442 868,84	450 716,89

Wrocław, data sporządzenia , 26/05/2021r.

Ofka Piechniczek
Prezes Zarządu

Osoba sporządzająca
Centrum Finansowo-Księgowe EKKOM Sp. z o. o.

Kamil Kita
Członek Zarządu

BERG HOLDING SPÓŁKA AKCYJNA z siedzibą w Katowicach
Sprawozdanie finansowe za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2020

Lp	ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM	01.01.20-31.12.20	01.01.19 – 31.12.19
I	Kapitał własny na początek okresu	37 364 836,77	35 029 464,46
	korekty błędów podstawowych	0,00	0,00
	zmiana zasad rachunkowości	0,00	0,00
Ia	Kapitał własny na początek okresu, po korektach	37 364 836,77	35 029 464,46
1	Kapitał podstawowy na początek okresu	1 163 726,40	1 063 726,40
1.1	Zmiany kapitału podstawowego	1 136 000,00	100 000,00
a)	zwiększenie z tytułu :	1 136 000,00	100 000,00
	wydania udziałów / emisji akcji	1 136 000,00	100 000,00
	w tym przeniesienie z kap rezerwowego - zarejestrowanie kapitału z 2019	0,00	0,00
b)	zmniejszenie z tytułu:	0,00	0,00
	umorzenia udziałów / akcji	0,00	0,00
	-[]	0,00	0,00
1.2	Kapitał podstawowy na koniec okresu	2 299 726,40	1 163 726,40
2	Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu	0,00	0,00
2.1	Zmiana należnych wpłat na kapitał podstawowy	0,00	0,00
a)	zwiększenie z tytułu :	0,00	0,00
	-[]	0,00	0,00
b)	zmniejszenie z tytułu:	0,00	0,00
	-[]	0,00	0,00
2.2	Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu		0,00
3	Udziały / akcje własne na początek okresu	0,00	0,00
a)	zwiększenie	0,00	0,00
b)	zmniejszenie	0,00	0,00
3.1	Udziały / akcje własne na koniec okresu	0,00	0,00
4	Kapitał zapasowy na początek okresu	9 176 030,82	6 276 030,82
4.1	Zmiany kapitału zapasowego	7 015 305,48	2 900 000,00
a)	zwiększenie z tytułu:	7 015 305,48	2 900 000,00
	emisji akcji powyżej wartości nominalnej	4 910 000,00	2 900 000,00
	z podziału zysku (ustawowo)	2 105 305,48	0,00
	z podziału zysku z korekty wyniku lat ubiegłych	0,00	0,00
b)	zmniejszenie z tytułu :	0,00	0,00
	przekształcenie w spółkę akcyjną	0,00	0,00
4.2	Kapitał zapasowy na koniec okresu	16 191 336,30	9 176 030,82
5	Kapitał z aktualizacji wyceny na początek okresu	2 217 515,76	0,00
5.1	Zmiany kapitału z aktualizacji wyceny	6 825 733,07	0,00
a)	zwiększenie z tytułu:	6 825 733,07	0,00
	bieżąca aktualizacja wyceny	6 825 733,07	0,00
b)	zmniejszenie z tytułu:	2 217 515,76	0,00
	odwrócenie wyceny z 2019	2 217 515,76	0,00
5.2	Kapitał z aktualizacji wyceny na koniec okresu	6 825 733,07	2 217 515,76
6	Pozostałe kapitały rezerwowe na początek okresu	2 100 000,00	2 100 000,00
6.1	Zmiany pozostałych kapitałów rezerwowych	0,00	0,00
a)	zwiększenie z tytułu:	406 000,00	0,00
	umowa objęcia warrantów	406 000,00	0,00
b)	zmniejszenie z tytułu:	406 000,00	0,00

BERG HOLDING SPÓŁKA AKCYJNA z siedzibą w Katowicach
Sprawozdanie finansowe za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2020

	przeksięgowanie wg KRS	406 000,00	0,00
6.2	Pozostałe kapitały rezerwowe na koniec okresu	2 100 000,00	2 100 000,00
7	Zysk/(strata) z lat ubiegłych na początek okresu	22 707 563,79	25 589 707,24
7.1	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	22 707 563,79	25 589 707,24
	korekty błędów podstawowych	-20 602 258,31	0,00
	zmiana zasad rachunkowości	0,00	0,00
7.2	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	2 105 305,48	25 589 707,24
a)	zwiększenie z tytułu:	0,00	0,00
	korekta wyniku lat ubiegłych	0,00	0,00
b)	zmniejszenie z tytułu:	2 105 305,48	0,00
	przeniesienie na kapitał zapasowy	0,00	0,00
7.3	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	25 589 707,24
7.4	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
	-korekty błędów podstawowych	5 061 509,00	4 987 448,93
	-zmiana zasad rachunkowości	0,00	0,00
7.5	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	5 061 509,00	4 987 448,93
a)	zwiększenie z tytułu:	0,00	0,00
	przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0,00	0,00
	-[]	0,00	0,00
b)	zmniejszenie z tytułu:	0,00	0,00
	przeniesienia zysku z lat ubiegłych do pokrycia	0,00	0,00
	-[]	0,00	0,00
7.6	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	5 061 509,00	4 987 448,93
7.7	Zysk/(strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-5 061 509,00	20 602 258,31
8	Wynik netto	1 465 918,45	2 105 305,48
a)	zysk netto	1 465 918,45	2 105 305,48
b)	strata netto	0,00	0,00
c)	odpisy z zysku	0,00	0,00
II	Kapitał własny na koniec okresu	23 821 205,22	37 364 836,77
III	Kapitał własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	23 821 205,22	37 364 836,77

Wrocław, data sporządzenia , 26/05/2021r.

Ofka Piechniczek
Prezes Zarządu

Osoba sporządzająca
Centrum Finansowo-Księgowe EKKOM Sp. z o. o.

Kamil Kita
Członek Zarządu

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

I Objasnienia do bilansu

1. Zmiany wartości środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych.

Zmiana wartości środków trwałych

	Grunty (w tym prawa wieczyst. użytkow. gruntu)	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Środki trwałe w budowie	Razem
Wartość brutto na 01.01.2020	0,00 zł	56 766,21 zł	330 199,97 zł	1 140 931,05 zł	9 603,14 zł	60 240,40 zł	1 597 740,77 zł
Zwiększenia	0,00 zł	70 072,51 zł	34 449,92 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	104 522,43 zł
-nabycie	0,00 zł	70 072,51 zł	34 449,92 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	104 522,43 zł
-przeniesienie	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
-aktualizacja wyceny	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
Zmniejszenia	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	856 819,50 zł	0,00 zł	60 240,40 zł	917 059,90 zł
-sprzedaż	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	856 819,50 zł	0,00 zł	0,00 zł	856 819,50 zł
-likwidacja	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
-przeniesienie	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	60 240,40 zł	60 240,40 zł
-odpis z tyt. trwałej utrąty wartości	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
Wartość brutto na 31.12.2020	0,00 zł	126 838,72 zł	364 649,89 zł	284 111,55 zł	9 603,14 zł	0,00 zł	785 203,30 zł
Umorzenie na 01.01.2020	0,00 zł	0,00 zł	254 520,75 zł	574 961,40 zł	9 603,14 zł	0,00 zł	839 085,29 zł
Zwiększenia:	0,00 zł	0,00 zł	60 387,83 zł	167 792,57 zł	0,00 zł	0,00 zł	228 180,40 zł
-aktualizacja wyceny	0,00 zł	0,00 zł	0,00	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
- amortyzacja	0,00 zł	0,00 zł	60 387,83 zł	167 792,57 zł	0,00 zł	0,00 zł	228 180,40 zł
- przeniesienie	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
Zmniejszenia:	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	505 902,38 zł	0,00 zł	0,00 zł	505 902,38 zł
-sprzedaż	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	505 902,38 zł	0,00 zł	0,00 zł	505 902,38 zł
- likwidacja	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
- przeniesienie	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
Umorzenie na 31.12.2020	0,00 zł	0,00 zł	314 908,58 zł	236 851,59 zł	9 603,14 zł	0,00 zł	561 363,31 zł
Wartość netto							
Stan na 01.01.2020	0,00 zł	56 766,21 zł	75 679,22 zł	565 969,65 zł	0,00 zł	60 240 zł	758 655,48 zł
Stan na 31.12.2020	0,00 zł	126 838,72 zł	49 741,31 zł	47 259,96 zł	0,00 zł	0,00 zł	223 839,99 zł

BERG HOLDING SPÓŁKA AKCYJNA z siedzibą w Katowicach
Sprawozdanie finansowe za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2020

Zmiana wartości niematerialnych i prawnych

	Koszty niezakończonych prac rozwojowych	Wartości firmy	Inne wartości niematerialne i prawne	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	Razem
Wartość brutto na 01.01.2020	0,00 zł	0,00 zł	1 458 369,44 zł	0,00 zł	1 458 369,44 zł
Zwiększenia	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
-nabycie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 zł
-przeniesienie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 zł
-aktualizacja wyceny	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 zł
Zmniejszenia	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
-sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 zł
-likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 zł
-przeniesienie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 zł
-odpis z tyt. trwałej utraty wartości	0,02	0,01	0,00	0,01	0,00 zł
Wartość brutto na 31.12.2020	0,00 zł	0,00 zł	1 458 369,44 zł	0,00 zł	1 458 369,44 zł
Umorzenie na 01.01.2020	0,00 zł	0,00 zł	1 458 369,44 zł	0,00 zł	1 458 369,44 zł
Zwiększenia:	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
-aktualizacja wyceny	0,00 zł	0,00	0,00	0,00	0,00 zł
- amortyzacja	0,00 zł	0,00	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
- przeniesienie	0,00 zł	0,00	0,00	0,00	0,00 zł
Zmniejszenia:	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
-sprzedaż	0,00 zł	0,00	0,00	0,00 zł	0,00 zł
- likwidacja	0,00 zł	0,00	0,00	0,00	0,00 zł
- przeniesienie	0,00 zł	0,00	0,00	0,00	0,00 zł
Umorzenie na 31.12.2020	0,00 zł	0,00 zł	1 458 369,44 zł	0,00 zł	1 458 369,44 zł
Wartość netto					
Stan na 01.01.2020	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
Stan na 31.12.2020	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł

Zmiana inwestycji długoterminowych

Inwestycje długoterminowe niefinansowe	Wartość na 31.12.2019	Poniesione nakłady w 2020 roku	Wartość sprzedanych inwestycji w 2020	Wartość na 31.12.2020
Dąbrowskiego 48A/20, Chorzów	279 782,81 zł	736,18 zł	0,00 zł	280 518,99 zł
Armii Krajowej 55, Chorzów	1 640 771,28 zł	194 861,36 zł	0,00 zł	1 835 632,64 zł
Leśnego Potoku 20/1, Katowice	627 268,21 zł	0,00 zł	627 268,21 zł	0,00 zł
Dąbrowskiego 22, Katowice	9 071 136,02 zł	743 814,61 zł	0,00 zł	9 814 950,63 zł
Franciszkańska 15A, Katowice	902 026,95 zł	0,00 zł	902 026,95 zł	0,00 zł
Moniuszki 5, Katowice	147 332,85 zł	0,00 zł	0,00 zł	147 332,85 zł
Słowackiego 12, Katowice	1 507 824,86 zł	52 382,64 zł	169 898,96 zł	1 390 308,54 zł
Słowackiego 39, Katowice	281 347,58 zł	0,00 zł	281 347,58 zł	0,00 zł
Katowicka 25, Bytom	1 241 789,91 zł	0,00 zł	1 241 789,91 zł	0,00 zł
Kozielska 5,7,9, Katowice	0,00 zł	4 004 250,00 zł	4 004 250,00 zł	0,00 zł
ul. Św. Pawła 14 (działka)	0,00 zł	1 736,00 zł	0,00 zł	1 736,00 zł
ul. Wieczorka 13 (garaże)	0,00 zł	144 336,39 zł	0,00 zł	144 336,39 zł
Razem	15 699 280,47 zł	5 142 117,18 zł	7 226 581,61 zł	13 614 816,04 zł

BERG HOLDING SPÓŁKA AKCYJNA z siedzibą w Katowicach
Sprawozdanie finansowe za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2020

Inwestycje długoterminowe finansowe	Wartość na 31.12.2019	Poniesione nakłady w 2020 roku	Wartość sprzedanych inwestycji w 2020	Wartość na 31.12.2020
Akcje innych spółek, w tym:	4 555 577,65 zł	11 915 206,31 zł	9 652 754,95 zł	6 818 029,01 zł
Długoterminowe pap. wart. - NETSU S.A	3 220 577,60 zł	379 936,10 zł	344 623,80 zł	3 255 889,90 zł
Długoterminowe pap.wart. - Hornigold Reit S.A	1 235 000,05 zł	8 953 870,21 zł	8 609 128,45 zł	1 579 741,81 zł
Długoterminowe pap.wart. - Śląska Prohibicja S.A.	100 000,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	100 000,00 zł
Długoterminowe pap.wart. - Farmy Fotowoltaiki S.A.	0,00 zł	1 000 000,00 zł	138 602,70 zł	861 397,30 zł
Długoterminowe pap.wart. - Ovid Works S.A.	0,00 zł	200 000,00 zł	200 000,00 zł	0,00 zł
Długoterminowe pap.wart. - VARSAV Game Studios S.A.	0,00 zł	360 400,00 zł	360 400,00 zł	0,00 zł
Długoterminowe pap.wart. - Elon Motors S.A.	0,00 zł	21 000,00 zł	0,00 zł	21 000,00 zł
Długoterminowe pap.wart. - Śląskie Kamienice S.A.	0,00 zł	1 000 000,00 zł	0,00 zł	1 000 000,00 zł
Udziały, w tym:	2 705 576,00 zł	6 000 154,00 zł	2 189 576,00 zł	6 516 154,00 zł
Długoterminowe pap. Wart. - Fulinowo Sp. z o.o.	896 000,00 zł	881 000,00 zł	1 777 000,00 zł	0,00 zł
Długoterminowe pap.wart. - SP Produkcja Sp. z o.o. (Śl.Prohibicja)	1 397 000,00 zł	4 573 892,00 zł	0,00 zł	5 970 892,00 zł
Długoterminowe pap.wart. - Farma F1 Sp. z o.o.	394 000,00 zł	0,00 zł	394 000,00 zł	0,00 zł
Długoterminowe pap.wart. - Bajtle Sp. z o.o.	10 000,00 zł	0,00 zł	10 000,00 zł	0,00 zł
Długoterminowe pap.wart. - Hornigold Apartamenty sp. z o.o.	8 576,00 zł	0,00 zł	8 576,00 zł	0,00 zł
Długoterminowe pap.wart. - Frame Home sp. z o.o.	0,00 zł	500 262,00 zł	0,00 zł	500 262,00 zł
Długoterminowe pap.wart. - Śląskie Kamienice na Kozielskiej Sp. z o.o.	0,00 zł	10 000,00 zł	0,00 zł	10 000,00 zł
Długoterminowe pap.wart. - Sension Sp. z o.o.	0,00 zł	30 000,00 zł	0,00 zł	30 000,00 zł
Długoterminowe pap.wart. - Plac Wolności 2 Sp. z o.o.	0,00 zł	5 000,00 zł	0,00 zł	5 000,00 zł
Obligacje	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
Razem	7 261 153,65 zł	17 915 360,31 zł	11 842 330,95 zł	13 334 183,01 zł

2. Odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych.

Rodzaj inwestycji długoterminowej	Stan na 31.12.2019	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na 31.12.2020
Aktualizacja wartości inwestycji niefinansowych	16 653 704,01 zł	0,00 zł	0,00 zł	2 613 863,75 zł	14 039 840,26 zł
Aktualizacja wartości inwestycji finansowych	8 854 562,45 zł	0,00 zł	0,00 zł	2 028 829,38 zł	6 825 733,07 zł

3. Zakończone prace rozwojowe oraz wartość firmy, a także wyjaśnienie okresu ich odpisywania – nie wystąpiły.

4. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto – nie wystąpiły.

5. Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów.

Na podstawie umów najmu Spółka na dzień 31.12.2020r. użytkuje następujące środki trwałe:

Wynajmujący	czas trwania umowy	cena najmu netto	cena najmu brutto	Środek trwały - przedmiot najmu
Hornigold Apartamenty Katowice Sp. z o.o.	25.07.2019-4.01.2021	4 000 zł	4 920 zł	lokal biurowy ul. Drzymały 4/1,3 w Katowicach
Wspólnota Mieszkaniowa Krawczyka 1 Szopienicka 54	20.03.2017-czas nieokreślony	446,87 zł	446,87 zł	piwnica ul. Szopienicka 54 w Katowicach
Petterson Sp. z o.o.	12.12.2019-czas nieokreślony	2 875,49 zł	3 536,85 zł	samochód osobowy ST1507R

BERG HOLDING SPÓŁKA AKCYJNA z siedzibą w Katowicach
Sprawozdanie finansowe za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2020

Na podstawie umów leasingowych Spółka na dzień 31.12.2020r. użytkuje następujące środki trwałe:

Lp.	Instytucja	Marka samochodu	Numer rejestracyjny	Miesięczna wartość brutto faktury sprzed umorzenia	Miesięczna wartość brutto faktury po umorzeniu
1	Leasys Polska sp. z o.o.	FIAT 500	SK122HV	679,67 zł	687,83 zł
2	Leasys Polska sp. z o.o.	FIAT 500	SK121HV	632,47 zł	640,04 zł
3	Leasys Polska sp. z o.o.	FIAT 500	SK114HW	679,65 zł	687,80 zł
4	Leasys Polska sp. z o.o.	FIAT 500	SK742HV	754,32 zł	763,39 zł
5	Leasys Polska sp. z o.o.	FIAT 500X	SK245LM	1 254,39 zł	1 270,16 zł
6	Leasys Polska sp. z o.o.	JEEP RENEGADE	SK014LU	1 283,43 zł	1 299,53 zł

Z uwagi na COVID-19 w okresie kwiecień-czerwiec 2020 zostały wstrzymane zobowiązania wobec spółki wynikające z ustalonego harmonogramu.

6. Posiadane papiery wartościowe lub prawa, w tym świadectw udziałowych, zamiennych dłużnych papierów wartościowych, warrantów i opcji

Inwestycje długoterminowe finansowe	Wartość na 31.12.2019	Poniesione nakłady w 2020 roku	Wartość sprzedanych inwestycji w 2020	Wartość na 31.12.2020
Akcje innych spółek, w tym:	4 555 577,65 zł	11 915 206,31 zł	9 652 754,95 zł	6 818 029,01 zł
Długoterminowe pap. wart. - NETSU S.A	3 220 577,60 zł	379 936,10 zł	344 623,80 zł	3 255 889,90 zł
Długoterminowe pap.wart. - Hornigold Reit S.A	1 235 000,05 zł	8 953 870,21 zł	8 609 128,45 zł	1 579 741,81 zł
Długoterminowe pap.wart. - Śląska Prohibicja S.A.	100 000,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	100 000,00 zł
Długoterminowe pap.wart. - Farmy Fotowoltaiki S.A.	0,00 zł	1 000 000,00 zł	138 602,70 zł	861 397,30 zł
Długoterminowe pap.wart. - Ovid Works S.A.	0,00 zł	200 000,00 zł	200 000,00 zł	0,00 zł
Długoterminowe pap.wart. - VARSAN Game Studios S.A.	0,00 zł	360 400,00 zł	360 400,00 zł	0,00 zł
Długoterminowe pap.wart. - Elon Motors S.A.	0,00 zł	21 000,00 zł	0,00 zł	21 000,00 zł
Długoterminowe pap.wart. - Śląskie Kamienice S.A.	0,00 zł	1 000 000,00 zł	0,00 zł	1 000 000,00 zł
Udziały, w tym:	2 705 576,00 zł	6 000 154,00 zł	2 189 576,00 zł	6 516 154,00 zł
Długoterminowe pap. Wart. - Fulinowo Sp. z o.o.	896 000,00 zł	881 000,00 zł	1 777 000,00 zł	0,00 zł
Długoterminowe pap.wart. - SP Produkcja Sp. z o.o. (Śl.Prohibicja)	1 397 000,00 zł	4 573 892,00 zł	0,00 zł	5 970 892,00 zł
Długoterminowe pap.wart. - Farma F1 Sp. z o.o.	394 000,00 zł	0,00 zł	394 000,00 zł	0,00 zł
Długoterminowe pap.wart. - Bajtle Sp. z o.o.	10 000,00 zł	0,00 zł	10 000,00 zł	0,00 zł
Długoterminowe pap.wart. - Hornigold Apartamenty sp. z o.o.	8 576,00 zł	0,00 zł	8 576,00 zł	0,00 zł
Długoterminowe pap.wart. - Frame Home sp. z o.o.	0,00 zł	500 262,00 zł	0,00 zł	500 262,00 zł
Długoterminowe pap.wart. - Śląskie Kamienice na Kozielskiej Sp. z o.o.	0,00 zł	10 000,00 zł	0,00 zł	10 000,00 zł
Długoterminowe pap.wart. - Sension Sp. z o.o.	0,00 zł	30 000,00 zł	0,00 zł	30 000,00 zł
Długoterminowe pap.wart. - Plac Wolności 2 Sp. z o.o.	0,00 zł	5 000,00 zł	0,00 zł	5 000,00 zł
Obligacje	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
Razem	7 261 153,65 zł	17 915 360,31 zł	11 842 330,95 zł	13 334 183,01 zł

Inwestycje krótkoterminowe finansowe	Wartość na 31.12.2019	Poniesione nakłady w 2020 roku	Wartość sprzedanych inwestycji w 2020	Wartość na 31.12.2020
Akcje innych spółek, w tym:	0,00 zł	254 320,00 zł	0,00 zł	254 320,00 zł
VARSAV Game Studios S.A.	0,00 zł	254 320,00 zł	0,00 zł	254 320,00 zł

BERG HOLDING SPÓŁKA AKCYJNA z siedzibą w Katowicach
Sprawozdanie finansowe za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2020

Inwestycje krótkoterminowe finansowe	Wartość na 31.12.2019	Poniesione nakłady w 2020 roku	Wartość sprzedanych inwestycji w 2020	Wartość na 31.12.2020
Weksle, w tym:	2 946 526,22 zł	-1 276 566,00 zł	-668 668,28 zł	2 434 191,64 zł
weksle Fulinowo Sp. z o.o.	782 798,22 zł	0,00 zł	-782 798,22 zł	0,00 zł
weksle Hornigold Reit S.A	0,00 zł	-93 883,70 zł	0,00 zł	93 883,70 zł
weksle IRT Polska Sp.z o.o.(Sirra)	1 006 102,36 zł	0,00 zł	-1 006 102,36 zł	0,00 zł
weksle SP Produkcja Sp. z o.o.	731 200,00 zł	-284 450,00 zł	284 450,00 zł	1 015 650,00 zł
weksle NETSU S.A	421 565,64 zł	-243 605,00 zł	243 605,00 zł	665 170,64 zł
weksle Śląska Prohibicja SA	4 860,00 zł	-592 177,30 zł	592 177,30 zł	597 037,30 zł
weksle Bajtle Sp. z o.o.	0,00 zł	-20 300,00 zł	0,00 zł	20 300,00 zł
weksle Farma F1 Sp. z o.o.	0,00 zł	-32 150,00 zł	0,00 zł	32 150,00 zł
weksle Max Investments Sp. z o.o.	0,00 zł	-10 000,00 zł	0,00 zł	10 000,00 zł

7. Dane o odpisach aktualizujących wartość należności:

Odpisy aktualizujące wartość należności:	31.12.2019	31.12.2020
Odpis aktualizujący należności spółki zależnej	1 000 452,08 zł	1 000 452,08 zł
Wartość ogółem	1 000 452,08 zł	1 000 452,08 zł

8. Dane o strukturze własności kapitału podstawowego

Akcjonariusz	Udział % w kapitale zakładowym Emitenta	Udział % w prawie głosu na Walnym Zgromadzeniu Emitenta
Petterson Sp. z o.o.	17,49 zł	17,49 zł
Andrzej Zieliński	14,24 zł	14,24 zł
January Ciszewski wraz z podmiotami powiązanymi	24,00 zł	24,00 zł
Pozostali (poniżej 5%)	44,27 zł	44,27 zł
Razem	100,00 zł	100,00 zł

Akcje nie są uprzywilejowane.

9. Zmiany stanów kapitałów (funduszy) innych niż podstawowy

Dane zaprezentowano w zestawieniu zmian w kapitale własnym.

10. Wynik finansowy netto.

Zysk netto na dzień 31.12.2020r. wyniósł 1.465.918,45 PLN

11. Dane o stanie rezerw na 31.12.2020.

Wyszczególnienie	Wartość na 31.12.2019	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Utworzenie	Wartość na 31.12.2020
Rezerwa na SF 2020	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	13 740,00 zł	13 740,00 zł
Rezerwa na obsługę księgową badania SF 2020	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	6 870,00 zł	6 870,00 zł
Rezerwa na audyt	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	10 000,00 zł	10 000,00 zł
Rezerwa na odroczonego podatek dochodowy	5 735 019,60 zł	0,00 zł	3 039 800,72 zł	0,00 zł	2 695 218,88 zł
Pozostałe	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
Razem	5 735 019,60 zł	0,00 zł	3 039 800,72 zł	30 610,00 zł	2 725 828,88 zł

BERG HOLDING SPÓŁKA AKCYJNA z siedzibą w Katowicach
Sprawozdanie finansowe za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2020

12. Zobowiązania długoterminowe.

STRUKTURA CZASOWA ZOBOWIĄZAŃ NA DZIEŃ 31.12.2020					
Wymagalność spłaty	do 1 roku	powyżej 1 roku do 3 lat	powyżej 3 do 5 lat	powyżej 5 lat	Wartość bilansowa na koniec okresu
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	249 000,00 zł
- pożyczki	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
- zobowiązania wekslowe	b/d	b/d	b/d	b/d	249 000,00 zł
- inne	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	3 064 213,75 zł	2 489 366,17 zł	1 581 179,76 zł	1 449 415,13 zł	12 388 564,76 zł
- kredyty bankowy inwestycyjny PKO	790 589,88 zł	1 581 179,76 zł	1 581 179,76 zł	1 449 415,13 zł	5 402 364,53 zł
- kredyt odnawialny mBank	2 000 000,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	2 000 000,00 zł
- inne zobowiązania finansowe (leasingi)	40 701,58 zł	23 081,70 zł	0,00 zł	0,00 zł	63 783,28 zł
- zobowiązania wekslowe	b/d	b/d	b/d	b/d	3 804 389,95 zł
- Subwencja PFR	232 922,29 zł	885 104,71 zł	0,00 zł	0,00 zł	1 118 027,00 zł
3. Zobowiązania ogółem	3 064 213,75 zł	2 489 366,17 zł	1 581 179,76 zł	1 449 415,13 zł	12 637 564,76 zł

Pozostałe zobowiązania długoterminowe:

Kaucje zatrzymane od dostawców: 0,00 zł

13. Kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń

Zabezpieczenia na majątku jednostki	Forma zabezpieczenia	31.12.2020	31.12.2019
Zabezpieczenie z tyt. najmu lokali	Kaucja	11 935,98 zł	8 832,00 zł
Wartość ogółem		11 935,98 zł	8 832,00 zł

14. Czynne i bierne rozliczenia międzyokresowe.

Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe czynne	31.12.2020	31.12.2019
-	0,00 zł	0,00 zł
Wartość ogółem	0,00 zł	0,00 zł

Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe czynne	31.12.2020	31.12.2019
Usługi informatyczne	217,44 zł	0,00 zł
Usługi doradcze i finansowe	990,30 zł	0,00 zł
Ubezpieczenia majątkowe i komunikacyjne	30 958,49 zł	0,00 zł
Koszty reprezentacji i reklamy	77 869,85 zł	0,00 zł
Pozostałe	331 626,96 zł	296 933,83 zł
Usługi remontowe	154 128,74 zł	0,00 zł
Wartość ogółem	595 791,78 zł	296 933,83 zł

Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe bierne	31.12.2020	31.12.2019
-	0,00 zł	0,00 zł
Wartość ogółem	0,00 zł	0,00 zł

BERG HOLDING SPÓŁKA AKCYJNA z siedzibą w Katowicach
Sprawozdanie finansowe za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2020

Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe bierne	31.12.2020	31.12.2019
-	0,00 zł	0,00 zł
Wartość ogółem	0,00 zł	0,00 zł

15. W przypadku gdy składnik aktywów lub pasywów jest wykazywany w więcej niż jednej pozycji bilansu, jego powiązanie między tymi pozycjami.

Zobowiązania z tytułu leasingu – całość zobowiązania 63.783,28 PLN, z czego 40.701,58 PLN stanowi zobowiązanie krótkoterminowe, natomiast 23.081,70 PLN stanowi zobowiązanie długoterminowe.

16. Zobowiązania warunkowe – nie zaistniały.

17. Składniki aktywów niebędące instrumentami finansowymi wyceniane są według wartości godziwej lub rynkowej.

Rodzaj inwestycji niefinansowej: nieruchomości	Stan na 31.12.2019	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na 31.12.2020	Dokument stanowiący podstawę wyceny
Aktualizacja wartości inwestycji niefinansowych krótkoterminowych	147 846,29 zł	0,00 zł	0,00 zł	2 324,02 zł	145 522,27 zł	operat szacunkowy sporządzony nie wcześniej niż 12 miesięcy przed dniem bilansowym
Aktualizacja wartości inwestycji niefinansowych długoterminowych	16 653 704,01 zł	0,00 zł	0,00 zł	2 613 863,75 zł	14 039 840,26 zł	operat szacunkowy sporządzony nie wcześniej niż 12 miesięcy przed dniem bilansowym

17a. Informacje o dochodach z tytułu ukrytych zysków w rozumieniu art. 28m ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych – nie dotyczy.

18. Środki pieniężne zgromadzone na rachunku VAT na dzień 31.12.2020: 0,00 PLN

19. Liczba akcji obejmowanych przez akcjonariuszy w prostej spółce akcyjnej w zamian za wkłady niepieniężne, których przedmiotem jest prawo niezbywalne lub świadczenie pracy lub usług – nie dotyczy.

II Objaśnienia do rachunku zysków i strat

1. Struktura rzeczowa i terytorialna (kraj, eksport) przychodów ze sprzedaży produktów, usług i towarów w okresie 01.01.2020-31.12.2020:

		Przychody ze sprzedaży netto (bez VAT)			
		sprzedaż krajowa	dostawa wewnątrz UE	eksport	SUMA
Razem przychody ze sprzedaży netto, z tego:		5 571 358,83 zł	0,00 zł	0,00 zł	5 571 358,83 zł
1.	Produktów i usług	1 367 132,13 zł	0,00 zł	0,00 zł	1 367 132,13 zł
2.	Towarów i materiałów	4 204 226,70 zł	0,00 zł	0,00 zł	4 204 226,70 zł

w okresie od 01.01.2019-31.12.2019:

		Przychody ze sprzedaży netto (bez VAT)			
		sprzedaż krajowa	dostawa wewnątrz UE	eksport	SUMA
Razem przychody ze sprzedaży netto, z tego:		17 728 065,77 zł	0,00 zł	0,00 zł	17 728 065,77 zł
1.	Produktów i usług	2 386 510,30 zł	0,00 zł	0,00 zł	2 386 510,30 zł
2.	Towarów i materiałów	15 341 555,47 zł	0,00 zł	0,00 zł	15 341 555,47 zł

2. Dane o kosztach rodzajowych zostały ujęte w rachunku zysków i strat.

3. Odpisy aktualizujące środków trwałych – nie wystąpiły.
4. Odpisy aktualizujące wartość zapasów – nie wystąpiły.
5. Nie zaniechano i nie planuje się zaniechania żadnej działalności.

6. Różnica pomiędzy wynikiem finansowym a wynikiem podatkowym wynika z następujących pozycji:

Wynik bilansowy brutto	985 976,47 zł
Przychody zwolnione z opodatkowania	15 244 130,07 zł
Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym	-26 562,92 zł
Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych	0,00 zł
Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów	14 022 852,38 zł
Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku	649 383,36 zł
Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych	92 336,34 zł
Strata z lat ubiegłych	0,00 zł
Inne zmiany podstawy opodatkowania	0,00 zł
Wynik podatkowy	348 308,72 zł
Podatek dochodowy	37 781,00 zł
Podatek odroczony, w tym:	-517 722,98 zł
Razem podatek dochodowy w RZiS	-479 941,98 zł

7. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie – nie dotyczy.
8. Odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły cenę nabycia towarów lub koszt wytworzenia produktów w roku obrotowym – nie wystąpiły.
9. Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe; odrębnie należy wykazać poniesione i planowane nakłady na ochronę środowiska.

Spółka nie ma w planach poniesienia nakładów na konkretne niefinansowe aktywa trwałe. Dopuszcza jednak możliwość, iż w trakcie następnego roku obrotowego poniesie nieplanowane wcześniej nakłady na niefinansowe aktywa trwałe. Spółka nie poniosła i nie przewiduje nakładów na ochronę środowiska.
10. Informacje o przychodach lub kosztach o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie – nie wystąpiły.
11. Informacja o kosztach związanych z pracami badawczymi i pracami rozwojowymi, które nie zostały zakwalifikowane zgodnie z art. 33 ust. 2 do wartości niematerialnych i prawnych – nie wystąpiły.
12. Wartość żywności przekazanej organizacjom pozarządowym, z przeznaczeniem na wykonywanie przez te organizacje zadań w zakresie określonym w art. 2 pkt 2 ustawy z dnia 19 lipca 2019 r. o przeciwdziałaniu marnowaniu żywności (Dz. U. poz. 1680), lub kwotę opłaty za marnowanie żywności, o której mowa w art. 5 tej ustawy – nie dotyczy.

III Kursy przyjęte do wyceny

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

1 Euro = 4,6148 PLN, Tabela nr 255/A/NBP/2020 z dnia 2020-12-31

IV Informacje dotyczące rachunku przepływów pieniężnych

Jednostka sporządza rachunek przepływów pieniężnych metodą pośrednią. Bilans otwarcia stanowi stan środków pieniężnych na 01.01.2020r. w kwocie 450 716,89 zł. Kwota środków pieniężnych na dzień 31.12.2020 r.: 442 868,84 zł. Bilansowa zmiana środków pieniężnych wynosi -7 848,05 zł.

V Informacje o:

1. Spółka nie zawarła umów, które nie byłyby uwzględnione w bilansie a mogłyby mieć istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki.
2. W roku obrotowym Spółka nie zawarła transakcji na warunkach innych niż rynkowe z jednostkami powiązanymi.
3. Przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu, z podziałem na grupy zawodowe.

Przeciętne zatrudnienie w Spółce w roku 2020 w przeliczeniu na pełne etaty wyniosło 0,3, a w przeliczeniu na Pracowników zatrudnione były 3 Osoby.

Stan zatrudnienia na dzień 31.12.2020r. to również 3 Pracowników.

4. Wynagrodzeniach, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłaconych lub należnych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących albo administrujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno) za rok obrotowy

Suma wynagrodzeń dla Zarządu za rok obrotowy 2020 wyniosła 164 426,05 zł. Inne nie wystąpiły.

5. Pożyczkach i świadczeniach o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących albo administrujących spółek handlowych – nie wystąpiły.

6. Wynagrodzeniu biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, wypłaconym lub należnym za rok obrotowy odrębnie za:

- a) obowiązkowe badanie rocznego sprawozdania finansowego - należne: 10.000 PLN
- b) inne usługi poświadczające – nie wystąpiły
- c) usługi doradztwa podatkowego – nie wystąpiły
- d) pozostałe usługi – nie wystąpiły

VI Znaczące zdarzenia lat ubiegłych ujęte w sprawozdaniu finansowym

1. Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego, w tym o rodzaju popełnionego błędu oraz kwocie korekty.

Specyfikacja korekty wyniku roku 2019:

Wartość	Przychód roku 2019
170 728,00 zł	pomniejszenie podatku dochodowego za 2019 nieujęte w wyniku za 2019
33 368,33 zł	uzgodnienie salda z Urzędem Skarbowym
255 840,80 zł	uzgodnienie BO dot. umów leasingowych
34 571,00 zł	korekta proporcji VAT za 2019
17 151,12 zł	korekta BO 2019
Wartość	Koszt roku 2019
86 806,26 zł	uzgodnienia pozostałych rozrachunków
4 108,20 zł	dostarczone po terminie faktury za usługi najmu dot. 2019 roku
8 725,90 zł	dostarczone po terminie faktury za reklamę dot. 2019 roku
4 114,60 zł	podatek od nieruchomości za 2019
214 051,15 zł	uzgodnienie rozrachunków z tyt. należności
4 820,80 zł	dostarczone po terminie faktury za usługę remontową dot. 2019 roku
89 985,01 zł	koszty poniesionego na rzecz wspólnot mieszkaniowych lokali dot. 2019
1660754,45 w tym:	inwentaryzacja inwestycji w nieruchomości:
- 451 863,55 zł	Moniuszki 5

BERG HOLDING SPÓŁKA AKCYJNA z siedzibą w Katowicach
Sprawozdanie finansowe za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2020

- 955 713,81 zł	Morawa 7
- 253 177,09 zł	Szopienicka 54
2 217 515,75 zł	błędnie ujęta wycena akcji Spółki Hornigold Reit SA
3 001 471,31 zł	nakłady na nieruchomości sprzedane w 2019
700 000,00 zł	brakujące rozwiązanie umowy przedwstępnej w 2019
625 000,00 zł	korekta wartości sprzedanych akcji Hornigold Reit SA w 2019
26 000,00 zł	brakująca umowa sprzedaży akcji z 2019 roku
12 354,16 zł	brakująca umowa sprzedaży akcji z 2019 roku
14 000,00 zł	brakująca umowa sprzedaży akcji z 2019 roku
1 666,66 zł	brakująca umowa sprzedaży akcji z 2019 roku

- Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym – nie dotyczy.
- Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny oraz zmian sposobu sporządzania finansowego, jeżeli wywierają one istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki, ich przyczyny i spowodowaną zmianami kwotę wyniku finansowego oraz zmian w kapitale (funduszu) własnym – nie wystąpiły.
- Informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy zawarto w rachunku zysków i strat oraz bilansie.

VII Objaśnienia dotyczące jednostek wchodzących w skład grupy kapitałowej

- Informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji – nie dotyczy.
- Informacje o transakcjach z jednostkami powiązanymi:

Dane na 31.12.2020							
Nazwa podmiotu		Wartość sprzedaży netto	Wartość zakupu netto	Należność z tyt. pożyczek i udzielonych (w tym weksle)	Zobowiązanie z tyt. pożyczek zaciągniętych (w tym weksle)	Inne należności finansowe	Inne zobowiązania finansowe
1.	Śląskie Kamienice S.A.	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	249 000,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
2.	Farmy Fotowoltaiki S.A.	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
3.	Farma F1 Sp. z o.o.	0,00 zł	0,00 zł	32 150,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	2 850,00 zł
4.	Columbus&Farmy Sp. z o.o.	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
5.	Netsu S.A.	105,00 zł	0,00 zł	665 170,64 zł	0,00 zł	1 783 900,97 zł	0,00 zł
6.	Hornigold REIT S.A.	1 092,45 zł	0,00 zł	93 883,70 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
7.	Hornigold Apartamenty Katowice Sp. z o.o.	34 523,22 zł	55 214,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	369 081,96 zł	0,00 zł
8.	Śląska Prohibicja S.A.	20 121,94 zł	41 566,54 zł	597 037,30 zł	0,00 zł	0,00 zł	2 500,00 zł
9.	Sension Sp. z o.o.	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
10.	Elon Motors S.A.	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
11.	Plac Wolności 2 Sp. z o.o.	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
12.	Śląskie Kamienice na Kozielskiej Sp. z o.o.	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
13.	SP Produkcja sp. z o.o.	840,00 zł	1 453,40 zł	1 015 650,00 zł	0,00 zł	333 929,96 zł	0,00 zł
14.	Frame Home sp. z o.o.	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	150 000,00 zł	0,00 zł
Razem		56 682,61 zł	98 233,94 zł	2 403 891,64 zł	249 000,00 zł	2 636 912,89 zł	5 350,00 zł

3. Wykaz spółek (nazwa, siedziba), w których jednostka posiada co najmniej 20% udziałów w kapitale lub ogólnej liczbie głosów w organie stanowiącym spółki; wykaz ten powinien zawierać także informacje o procencie udziałów i stopniu udziału w zarządzaniu oraz o zysku lub stracie netto tych spółek za ostatni rok obrotowy.

Nazwa podmiotu		% ilość posiadanych przez BH udziałów/akcji w tej Spółce	Ilość posiadanych przez BH udziałów/akcji w tej Spółce w sztukach	Kapitał zakładowy każdej Spółki na koniec 2020
Spółki akcyjne				
I	Śląskie Kamienice S.A.	100,00%	10 000 000	1 000 000,00 zł
II	Śląska Prohibicja S.A.	96,14%	1 000 000	104 017,40 zł
III	Farmy Fotowoltaiki S.A.	86,14%	8 613 973	1 000 000,00 zł
IV	Netsu S.A.	62,69%	6 574 262	1 048 690,00 zł
V	Hornigold REIT S.A.	30,15%	50 860 671	16 866 561,70 zł
VI	Elon Motors S.A.	21,00%	210 000	100 000,00 zł
Spółki z ograniczoną odpowiedzialnością				
I	Plac Wolności 2 Sp. z o.o.	100,00%	5	5 000,00 zł
II	Śląskie Kamienice na Kozielskiej Sp. z o.o.	100,00%	10	10 000,00 zł
III	SP Produkcja Sp. z o.o.	95,55%	1 397	1 462 000,00 zł
IV	Sension Sp. z o.o.	50,00%	30	60 000,00 zł
V	Frame Home Sp. z o.o.	10,42%	525	4 802 515,20 zł

4. Jednostka nie jest jednostką dominującą w stosunku do żadnej ze spółek i nie sporządza sprawozdania skonsolidowanego.

5. Informacje o:

- nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najwyższym szczeblu grupy kapitałowej, w której skład wchodzi spółka jako jednostka zależna – nie dotyczy.
- nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najniższym szczeblu grupy kapitałowej, w skład której wchodzi spółka jako jednostka zależna, należącej jednocześnie do grupy kapitałowej, o której mowa w lit. a; – nie dotyczy.

6. Nazwa, adres siedziby zarządu lub siedziby statutowej jednostki oraz formę prawną każde z jednostek, których dana jednostka jest współnikiem ponoszącym nieograniczoną odpowiedzialność majątkową – nie dotyczy.

VIII W trakcie roku obrotowego nie nastąpiło połączenie z udziałem jednostki.

IX Nie występuje niepewność co do kontynuowania działalności przez spółkę.

X Inne informacje niż wymienione powyżej, które mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wynik finansowy jednostki.

Początek 2020 roku przyniósł rozprzestrzenianie się wirusa COVID-19 w wielu krajach. Sytuacja ta ma negatywny wpływ na gospodarkę światową. Znaczne osłabienie waluty polskiej, fluktuacja cen towarów, spadek wartości akcji miały wpływ na sytuację Spółki w roku 2020. Pandemia koronawirusa istotnie ograniczyła możliwość swobodnego kontaktu z klientami i kontrahentami. Przychód spółki w 2020 roku był uzależniony od zawierania umów sprzedaży lokali w formie aktów notarialnych, wymagających obecności

osobistej lub pełnomocników dwóch stron transakcji, a także przedstawienia licznej dokumentacji. Nie można było włączyć konieczności poddania się kwarantannie, której podlegać mogli zarówno klienci jak i pracownicy. Odzwierciedlenie obostrzeń i ograniczeń jest widoczne w spadku przychodów ze sprzedaży w 2020 roku. Spółka dokonała niezbędnych uzgodnień z klientami, dotyczących zmiany terminu wydania poszczególnych lokali dzięki czemu odnotowuje jedynie przesunięcie wpływu przychodów z bieżącej działalności a nie ich utratę. Pomimo istotnych ograniczeń Spółka kontynuowała prace na poszczególnych inwestycjach w oparciu o zmieniony harmonogram prac. Pracownicy i współpracownicy realizowali swoje obowiązki w systemie pracy zdalnej, a spółka była w stanie efektywnie nadzorować i przeprowadzać przy użyciu środków komunikacji telefonicznej i elektronicznej wszelkie realizowane procesy w 2020 roku, niewymagające osobistego uczestnictwa pracowników lub członków zarządu. Mając na uwadze wpływ koronawirusa na gospodarkę światową spółka podjęła decyzję o rozszerzeniu bieżącego przedmiotu działalności oraz zmiany struktury grupy, na strukturę holdingową. Zarząd skupił się na ekspansji na rynek odnawialnych źródeł energii poprzez podmioty zależne Farmy Fotowoltaiki S.A. oraz NETSU S.A. W tym celu podjęto współpracę z wiodącymi partnerami w tym obszarze i kluczowymi akcjonariuszami. Rozpoczęcie nowych działalności wzmocni strukturę przychodów grupy oraz jej konkurencyjność na rynku. Tym samym zwiększy stabilność i płynność pozostałych podmiotów.

Ofka Piechniczek
Prezes Zarządu

Osoba sporządzająca
Centrum Finansowo-Księgowe EKKOM Sp. z o. o.

Kamil Kita
Członek Zarządu

Wrocław, 26.05.2021r.