



interferie.pl

sport i zdrowie cały rok

INTERFERIE S.A. w Legnicy

**Śródroczne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe
za okres sześciu miesięcy zakończonych 30 czerwca 2021r.
sporządzone zgodnie z MSR 34
wraz z raportem niezależnego biegłego rewidenta z przeglądu**

INTERFERIE S.A. w Legnicy
 Śródroczne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe sporządzone zgodnie z MSR 34
 za okres od 1.01.2021 r. do 30.06.2021r.
 (kwoty wyrażone są w tys. złotych)

	w tys. zł		w tys. EUR	
	I półrocze	I półrocze	I półrocze	I półrocze
	narastająco	narastająco	narastająco	narastająco
	od 01.01.2021 do 30.06.2021	od 01.01.2020 do 30.06.2020	od 01.01.2021 do 30.06.2021	od 01.01.2020 do 30.06.2020
Przychody ze sprzedaży	12 615	9 477	2 774	2 134
Zysk/Strata z działalności operacyjnej	-3 381	-6 077	-744	-1 368
Zysk/Strata przed opodatkowaniem	-3 689	-6 626	-811	-1 492
Zysk/Strata netto	-2 803	-6 544	-617	-1 473
Łączne dochody całkowite	-2 803	-6 544	-617	-1 473
Ilość akcji (w szt.)	14 564 200	14 564 200	14 564 200	14 564 200
Zysk/Strata netto na jedną akcję zwykłą (w zł/EUR)	-0,19	-0,45	-0,04	-0,10
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	1 649	-93	363	-21
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-12 255	-13 860	-2 695	-3 121
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	11 055	-796	2 431	-179
Przepływy pieniężne netto razem	449	-14 749	99	-3 321
	Stan na	Stan na	Stan na	Stan na
	do 30.06.2021	31.12.2020	do 30.06.2021	31.12.2020
Aktywa trwałe	171 761	167 194	37 994	36 230
Aktywa obrotowe	7 560	2 973	1 672	644
Aktywa trwałe przeznaczone do sprzedaży oraz aktywa wchodzące w skład grupy do zbycia	2 245	0	497	0
Aktywa razem	181 567	170 167	40 163	36 874
Zobowiązania długoterminowe	42 027	29 994	9 297	6 500
Zobowiązania krótkoterminowe	21 341	19 381	4 721	4 200
Kapitał własny	117 989	120 792	26 099	26 175
Zobowiązania wchodzące w skład grupy zbycia	210	0	46	0

INTERFERIE S.A. w Legnicy
 Śródroczne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe sporządzone zgodnie z MSR 34
 za okres od 1.01.2021 r. do 30.06.2021r.
 (kwoty wyrażone są w tys. złotych)

Śródroczne skrócone jednostkowe sprawozdanie z sytuacji finansowej

	Stan na	Stan na
	30 czerwca 2021	31 grudnia 2020
Aktywa		
Aktywa trwałe	171 761	167 194
Rzeczowe aktywa trwałe oraz prawa do użytkowania aktywów	150 791	146 537
Wartości niematerialne	37	39
Inwestycje w jednostce stowarzyszonej	20 012	20 012
Aktywa finansowe wyceniane w wartości godziwej przez pozostałe całkowite dochody za wyjątkiem instrumentów pochodnych	387	387
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	409	0
Pozostałe aktywa	126	219
Aktywa obrotowe	7 560	2 973
Zapasy	307	217
Należności z tytułu bieżącego podatku dochodowego	188	0
Aktywa finansowe wyceniane w zamortyzowanym koszcie	1 291	107
Pozostałe aktywa	3 981	1 293
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	1 792	1 356
Aktywa trwałe przeznaczone do sprzedaży oraz aktywa wchodzące w skład grupy do zbycia	2 245	0
RAZEM AKTYWA	181 567	170 167
Pasywa		
KAPITAŁ WŁASNY	117 989	120 792
Kapitał akcyjny	72 821	72 821
Nadwyżka wartości emisyjnej nad wartością nominalną	3 873	3 873
Pozostałe elementy kapitału własnego	-89	-88
Zyski zatrzymane	41 383	44 186
ZOBOWIĄZANIA	63 368	49 375
Zobowiązania długoterminowe	42 027	29 994
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania	36	29
Kredyty, pożyczki i inne źródła finansowania	41 117	28 843
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0	248
Zobowiązania z tytułu świadczeń pracowniczych	874	874
Zobowiązania krótkoterminowe	21 341	19 381
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania	17 146	13 657
Kredyty, pożyczki i inne źródła finansowania	4 037	5 507
Zobowiązania z tytułu bieżącego podatku dochodowego	0	0
Zobowiązania z tytułu świadczeń pracowniczych	158	158
Rezerwy na pozostałe zobowiązania i inne obciążenia	0	59
Zobowiązania wchodzące w skład grupy zbycia	210	0
RAZEM PASywa	181 567	170 167

INTERFERIE S.A. w Legnicy
 Śródroczne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe sporządzone zgodnie z MSR 34
 za okres od 1.01.2021 r. do 30.06.2021r.
 (kwoty wyrażone są w tys. złotych)

Śródroczne skrócone jednostkowe sprawozdanie z całkowitych dochodów

Rachunek zysków i strat	Okres obrotowy	
	za 6 miesięcy kończące się 30 czerwca 2021	za 6 miesięcy kończące się 30 czerwca 2020
	(niebadane)	(niebadane)
Przychody ze sprzedaży	12 615	9 477
Przychody ze sprzedaży usług	12 566	9 404
Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	49	73
Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów	13 127	8 270
Koszty sprzedanych usług	13 106	8 244
Wartość sprzedanych towarów i materiałów	21	26
Zysk brutto ze sprzedaży	-511	1 207
Koszty sprzedaży	595	612
Koszty ogólnego zarządu	2 624	2 708
Pozostałe przychody i zyski operacyjne	547	1 970
Pozostałe koszty i straty operacyjne	198	5 934
Zysk/Strata z działalności operacyjnej	-3 381	-6 077
Przychody finansowe	57	0
Koszty finansowe	365	549
Zysk/Strata przed opodatkowaniem	-3 689	-6 626
Podatek dochodowy	-886	-82
część bieżąca	-229	41
część odroczone	-657	-123
Zysk/Strata roku obrotowego z działalności kontynuowanej	-2 803	-6 544
CAŁKOWITE DOCHODY ŁĄCZNIE	-2 803	-6 544
Zysk/Strata przypadający:		
akcjonariuszom Jednostki Dominującej	-2 803	-6 544
Łączne całkowite dochody przypadające:		
akcjonariuszom Jednostki Dominującej	-2 803	-6 544
Liczba akcji (w szt.)	14 564 200	14 564 200
Strata na jedną akcję zwykłą (w zł)	-0,19	-0,45

INTERFERIE S.A. w Legnicy
 Śródroczne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe sporządzone zgodnie z MSR 34
 za okres od 1.01.2021 r. do 30.06.2021r.
 (kwoty wyrażone są w tys. złotych)

Śródroczne skrócone jednostkowe sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym

	Kapitał akcyjny / podstawowy	Nadwyżka wartości emisyjnej nad wartością nominalną akcji	Zyski zatrzymane	Pozostałe elementy kapitału własnego	Razem kapitał własny
Stan na 31.12. 2020r.	72 821	3 873	44 186	-89	120 792
Całkowite dochody			-2 803		-2 803
Stan na 30.06.2021 r.	72 821	3 873	41 383	-88	117 989

	Kapitał akcyjny / podstawowy	Nadwyżka wartości emisyjnej nad wartością nominalną akcji	Zyski zatrzymane	Pozostałe elementy kapitału własnego	Razem Kapitał własny
Stan na 31.12. 2019r.	72 821	3 873	53 859	-320	130 233
Całkowite dochody			-6 544		-6 544
Stan na 30.06.2020 r (niebadane).	72 821	3 873	47 315	-320	123 689

INTERFERIE S.A. w Legnicy
 Śródroczne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe sporządzone zgodnie z MSR 34
 za okres od 1.01.2021 r. do 30.06.2021r.
 (kwoty wyrażone są w tys. złotych)

Śródroczne skrócone jednostkowe sprawozdanie z przepływów pieniężnych

	za 6 miesięcy kończące się 30 czerwca 2021 (niebadane)	za 6 miesięcy kończące się 30 czerwca 2020 (niebadane)
Przepływy pieniężne z działalności operacyjnej		
Zysk / Strata netto roku obrotowego	-2 803	-6 544
Korekty:	891	3 494
Podatek dochodowy z rachunku zysków i strat	-886	-82
Amortyzacja	2 309	1 119
Zyski/Straty na zbyciu wartości rzeczowych aktywów trwałych, wartości niematerialnych	17	1 155
Odsetki i udziały w zyskach(dywidendy)	365	409
Zyski/Straty z tytułu różnic kursowych	-44	113
Zmiana stanu rezerw	-59	0
Inne korekty	-812	780
Zmiany stanu kapitału obrotowego:	3 520	2 821
Zapasy	-91	64
Należności z tyt. dostaw i usług oraz pozostałe należności	-3 597	-547
Zobowiązania z tyt. dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania	7 208	3 304
Podatek dochodowy zapłacony	41	136
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	1 649	-94
Przepływy pieniężne z działalności inwestycyjnej		
Nabycie wartości niematerialnych i rzeczowych aktywów trwałych	-12 255	-13859
Wpływy ze zbycia wartości niematerialnych i rzeczowych aktywów trwałych	0	0
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-12 255	-13 859
Przepływy pieniężne z działalności finansowej		
Otrzymane kredyty i pożyczki	13 947	0
Płatności zobowiązań z tytułu leasingu finansowego	-114	-109
Kredyt dzienny w cash pooling	-1 640	0
Spłata kredytów i pożyczek	-1 121	-430
Odsetki zapłacone	-606	-257
Inne wpływy/wydatki finansowe	589	0
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	11 055	-796
(Zmniejszenie/Zwiększenie) netto stanu środków pieniężnych i ekwiwalentów środków pieniężnych	449	-14 749
Różnice kursowe z tytułu wyceny środków pieniężnych	-13	27
Stan środków pieniężnych i ekwiwalentów środków pieniężnych na początek okresu	1 356	22 439
Stan środków pieniężnych i ekwiwalentów środków pieniężnych na koniec roku	1 792	7 717

INTERFERIE S.A. w Legnicy
Śródroczne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe sporządzone zgodnie z MSR 34
za okres od 1.01.2021 r. do 30.06.2021r.
(kwoty wyrażone są w tys. złotych)

**Wybrane dane objaśniające do śródrocznego skróconego jednostkowego sprawozdania
finansowego INTERFERIE S.A. sporządzonego za okres sześciu miesięcy zakończonych
30 czerwca 2021 r.**

I Podstawa sporządzenia i stosowane zasady rachunkowości.

1. Wstęp.

Prezentowany raport śródroczny zawiera śródroczne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe. Sporządzony jest za następujące okresy:

- bieżący od 1 stycznia do 30 czerwca 2021 roku (w sprawozdaniu z sytuacji finansowej stan na dzień 30.06.2021 r.)
- porównywalny od 1 stycznia do 30 czerwca 2020 roku (w sprawozdaniu z sytuacji finansowej stan na dzień 31.12.2020 r.)

Na sprawozdanie finansowe składają się:

- śródroczne skrócone sprawozdanie z sytuacji finansowej na dzień 30.06.2021 oraz 31.12.2020 roku.
- śródroczne skrócone sprawozdanie z całkowitych dochodów za 6 m-cy kończących się 30 czerwca 2021 roku. Oraz 30 czerwca 2020 roku.
- śródroczne skrócone sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym za okres 6 miesięcy zakończony 30 czerwca 2021 r. oraz 30 czerwca 2020 roku.
- śródroczne skrócone sprawozdanie z przepływów pieniężnych za 6 m-cy kończących się 30 czerwca 2021 roku. Oraz 30 czerwca 2020 roku.
- wybrane dane objaśniające.

Sprawozdania finansowe na dzień 30 czerwca 2021 roku oraz na dzień 30 czerwca 2020 roku, a także za okres zakończony dnia 30 czerwca 2021 roku i 30 czerwca 2020 roku, nie podlegały badaniu przez biegłego rewidenta, były natomiast przedmiotem przeglądu przez biegłego rewidenta.

Spółka INTERFERIE Spółka Akcyjna z siedzibą w Legnicy, ul. Chojnowska 41, rozpoczęła działalność 10 czerwca 1992 r. jako spółka z ograniczoną odpowiedzialnością. Akt założycielski Spółki sporządzono w formie aktu notarialnego w Kancelarii Notarialnej Notariusza Małgorzaty Niespodziewany w dniu 10 czerwca 1992 r. Sąd Rejonowy dla Wrocławia Fabrycznej we Wrocławiu, IX Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego dokonał dnia 11 marca 2002 r. wpisu Spółki do Rejestru Przedsiębiorców pod numerem KRS 0000076846. W związku z przekształceniem Spółki w spółkę akcyjną, Sąd Rejonowy dla Wrocławia Fabrycznej we Wrocławiu, VI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego dokonał dnia 31.12.2004 r. wpisu Spółki do Rejestru Przedsiębiorców pod numerem KRS 0000225570. Czas trwania Spółki jest nieoznaczony.

Przedmiotem działalności Spółki są przede wszystkim:

- hotele,
- restauracje,
- działalność w zakresie turystyki, wypoczynku i rekreacji,
- świadczenie usług sanatoryjno – leczniczych,
- organizacja kursów szkoleniowych, konferencji, imprez sportowo-turystycznych, festiwali itp.
- działalność pilotów wycieczek i przewodników turystycznych,
- działalność w zakresie informacji turystycznej,
- działalność fizjoterapeutyczna,
- ruchome placówki gastronomiczne,
- przygotowywanie i dostarczanie żywności dla odbiorców zewnętrznych /catering/,
- pozostała usługowa działalność gastronomiczna,
- pozostała działalność związana ze sportem,

INTERFERIE S.A. w Legnicy
Śródroczne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe sporządzone zgodnie z MSR 34
za okres od 1.01.2021 r. do 30.06.2021r.
(kwoty wyrażone są w tys. złotych)

- wypożyczanie i dzierżawa sprzętu rekreacyjnego i sportowego,
- pozostałe pozaszkolne formy edukacji, gdzie indziej niesklasyfikowane,
- działalność związana z organizacją targów, wystaw i kongresów,
- pozostała sprzedaż detaliczna prowadzona w niewyspecjalizowanych sklepach,
- działalność obiektów sportowych,
- działalność obiektów służących poprawie kondycji fizycznej,
- fryzjerstwo i pozostałe zabiegi kosmetyczne,
- dzierżawa własności intelektualnej i podobnych produktów, z wyłączeniem prac chronionych prawem autorskim.

Akcje spółki znajdują się w obrocie na rynku regulowanym na Giełdzie Papierów Wartościowych w Warszawie.

Podmiotem dominującym wobec Spółki jest Fundusz Hotele 01 Spółka z o.o. spółka komandytowo-akcyjna, który posiada 67,71% akcji Spółki. Pośrednio poprzez spółki zależne, KGHM I Fundusz Inwestycyjny Zamknięty Aktywów Niepublicznych posiada łącznie 69,50% akcji Spółki (Szczegóły w notcie XXI).

Jednostką dominującą wyższego szczebla jest spółka KGHM Polska Miedź S.A, w której 31,79 % akcji posiada Skarb Państwa.

W skład Zarządu na dzień 30 czerwca 2021 r. wchodzili:

- Łukasz Ciołek – Prezes Zarządu
- Urszula Bąkowska-Morawska – Wiceprezes Zarządu.

W trakcie I półrocza 2021 roku nie wystąpiły zmiany w składzie Zarządu.

Dnia 13.08.2021 r. niniejsze śródroczne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe sporządzone zgodnie z MSR 34 za okres 6 miesięcy zakończony 30 czerwca 2021 r. zostało przez Zarząd zatwierdzone do publikacji.

Spółka sporządza również sprawozdanie, w którym udziały w jednostce stowarzyszonej wyceniane są według metody praw własności, dlatego też wynik między tymi sprawozdaniami różni się o kwotę -1 089 tysięcy złotych.

Do przeliczenia wybranych danych finansowych na walutę EUR przyjęto następujące kursy:

- przeliczenie obrotów, wyników finansowych oraz przepływów pieniężnych za okres bieżący, według kursu 4,5472 PLN/EUR,
- przeliczenie aktywów, kapitału i zobowiązań na 30 czerwca 2021 r. według kursu 4,5208 PLN/EUR,
- przeliczenie obrotów, wyników finansowych oraz przepływów pieniężnych za okres porównywalny, według kursu 4,4413 PLN/EUR,
- przeliczenie aktywów, kapitału i zobowiązań na 31 grudnia 2020 r. według kursu 4,6148 PLN/EUR.

INTERFERIE S.A. w Legnicy
Śródroczne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe sporządzone zgodnie z MSR 34
za okres od 1.01.2021 r. do 30.06.2021r.
(kwoty wyrażone są w tys. złotych)

2. Zasady rachunkowości.

2.1 Podstawa sporządzenia.

Niniejsze śródroczne skrócone sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z Międzynarodowym Standardem Rachunkowości nr 34 w kształcie zatwierdzonym przez UE.

Niniejsze śródroczne skrócone sprawozdanie finansowe jest przedstawione w tysiącach złotych („tys. Zł.”), o ile nie wskazano inaczej.

Śródroczny wynik finansowy może nie odzwierciedlać w pełni możliwego do zrealizowania wyniku finansowego za rok obrotowy.

Niniejsze sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuacji działalności gospodarczej przez Spółkę w niezmienionej formie i zakresie przez okres co najmniej 12 miesięcy od dnia kończącego okres sprawozdawczy i nie istnieją przesłanki zamierzonego lub przymusowego zaniechania bądź istotnego ograniczenia przez nią dotychczasowej działalności. Zarząd Spółki nie stwierdza na dzień podpisania sprawozdania finansowego faktów i okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuacji działalności w dającej się przewidzieć przyszłości.

Śródroczne skrócone sprawozdanie finansowe nie obejmuje wszystkich informacji oraz ujawnień wymaganych w rocznym sprawozdaniu finansowym i należy je czytać łącznie ze sprawozdaniem finansowym Spółki za rok zakończony 31 grudnia 2020 roku opublikowanym w dniu 12.03.2021 roku.

2.2 Polityka rachunkowości.

Polityka rachunkowości została przedstawiona w dokumencie: „*Sprawozdanie finansowe za 2020 rok sporządzone zgodnie z MSSF zatwierdzonym przez UE*” opublikowanym w dniu 12.03.2021 r.

W bieżącym okresie Spółka nie wprowadziła zmian do zasad rachunkowości.

II. Cykliczność, sezonowość działalności.

Charakterystyczną cechą profilu działalności spółek branży turystycznej jest sezonowość. Obiekty INTERFERIE S.A. znajdują się zarówno w górach jak i nad morzem i wszystkie są przystosowane do całorocznej działalności. Dodatkowo świadczone w nich pakiety w zakresie „sport i zdrowie” sprzyjają wygładzaniu trendu. W związku z powyższym Zarząd Spółki ocenia, że działalności jednostki nie cechuje wyraźna sezonowość.

III. Pozycje wpływające na aktywa, pasywa, kapitał, wynik finansowy netto lub przepływy środków pieniężnych, które są nietypowe ze względu na ich wielkość .

a) Sytuacja i wyniki finansowe znaczącej Spółki stowarzyszonej

INTERFERIE S.A. posiada jedną spółkę stowarzyszoną, jest nią Interferie Medical SPA Sp. Z. o.o. i udziały w niej wynoszą 32,63%. Spółka ta została zawiązana dnia 1.02.2010 r. celem budowy kompleksu wypoczynkowo – rehabilitacyjnego w Świnoujściu.

Wynik finansowy Spółki stowarzyszonej osiągnięty za I półrocze 2021 r. wyniósł -3 338 tys. Zł (-3 969 tys. Zł w analogicznym okresie roku ubiegłego).

Aktywa na dzień 30 czerwca 2021 r. wyniosły 100 126 tys. Zł, w stosunku do stanu na 31.12.2020 r. nastąpił spadek wartości aktywów Spółki stowarzyszonej o 147 tys. Zł. Zobowiązania na dzień 30 czerwca 2021 r. wyniosły 36 488 tys. zł i wzrosły w stosunku do stanu z 31.12.2020 r. o 3.191 tys. zł.

b) Wycena aktywów trwałych

W I półrocze 2021 r. naliczono amortyzację rzeczowego majątku trwałego i wartości niematerialnych w wysokości 2 309 tys. zł. (1 899 tys. zł w analogicznym okresie roku ubiegłego).

W I półroczu 2020 roku, celem zachowania współmierności przychodów i kosztów, amortyzacja w wysokości 780 tys. zł, w związku z czasowym zawieszeniem działalności jednostek, została odniesiona w pozostałe koszty operacyjne.

INTERFERIE S.A. w Legnicy
Śródroczne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe sporządzone zgodnie z MSR 34
za okres od 1.01.2021 r. do 30.06.2021r.
(kwoty wyrażone są w tys. złotych)

c) Kredyty, pożyczki i inne zewnętrzne źródła finansowania

	30 czerwca 2021	31 grudnia 2020
Długoterminowe		
Kredyty bankowe	34 513	23 849
Zobowiązania z tytułu leasingu	4 681	4 994
Pożyczka z PFR	1 923	-
Krótkoterminowe		
Kredyty bankowe	870	1 777
Kredyty z tytułu Cash pooling (wobec KGHM)	1 600	3 240
Pożyczka z PFR	1 088	-
Zobowiązania z tytułu leasingu	479	490
Razem	45 154	34 350

Opis zawartych umów kredytowych:

Dnia 08 marca 2016 roku została zawarta Umowa Kredytowa pomiędzy Bankiem Pekao S.A., Interferie Medical SPA Spółka z o.o. oraz INTERFERIE S.A. Celem Umowy Kredytowej było refinansowanie dotychczasowych zadłużeń obu Spółek oraz udzielenie INTERFERIE S.A. kredytów inwestycyjnych.

Umowa Kredytowa przewiduje udostępnienie Kredytobiorcom następujących kredytów:

- a) Kredyt A, w rachunku bieżącym udzielony INTERFERIE S.A. do maksymalnej wysokości 3.000.000,00 PLN z terminem spłaty do 30 czerwca 2019 roku (Spółka nie odnowiła kredytu);
- b) Kredyt B, refinansowany, udzielony:
 - ⇒ Interferie Medical SPA do maksymalnej wysokości 11.089.373,41 EUR z terminem spłaty do 30 września 2026 roku (zmiana terminu ostatecznej spłaty kredytu wynika z aneksu nr 3 z dnia 29 czerwca 2018 roku);
 - ⇒ INTERFERIE S.A. do maksymalnej wysokości 40.920,00 EUR z terminem spłaty do 31 grudnia 2016 roku (kredyt spłacony zgodnie z umową);
 - ⇒ INTERFERIE S.A. do maksymalnej wysokości 2.117.557,47 EUR z terminem spłaty do 30 września 2021 roku.
- c) Kredyt C, inwestycyjny przeznaczony na rozbudowę OSW Argentyt w Dąbkach, udzielony INTERFERIE S.A. do maksymalnej wysokości 28.000.000,00 PLN z terminem spłaty do 31 grudnia 2027 roku. Wartość kredytu została zmieniona Aneksem nr 4 z dnia 12 sierpnia 2020 roku do kwoty 41.754.000,00 PLN. Na dzień bilansowy kredyt jest wykorzystany w kwocie 34.512.745,19 PLN.
- d) Kredyt D, inwestycyjny przeznaczony na rozbudowę OSW Chalkozyn w Kołobrzegu, udzielony INTERFERIE S.A. do maksymalnej wysokości 7.683.000,00 EUR z terminem spłaty do 31 grudnia 2028 roku(zmiana terminu ostatecznej spłaty kredytu wynika z aneksu nr 3 z dnia 29 czerwca 2018 roku). Kredyt D na dzień bilansowy nie jest uruchomiony.

Zabezpieczeniem Umowy Kredytowej jest:

- 1) Oświadczenie Kredytobiorców o ustanowieniu hipoteki umownej łącznej z najwyższym pierwszeństwem zaspokojenia na Nieruchomościach położonych w Świnoujściu, Dąbkach oraz Kołobrzegu, do maksymalnej kwoty zabezpieczenia w wysokości 43.468.766,92 EUR.
- 2) Zastaw na Udziałach:
Umowa zastawu rejestrowego i finansowego, na podstawie której zastawy rejestrowe z najwyższym pierwszeństwem zaspokojenia (oraz zastawy finansowe jako dodatkowe zabezpieczenia), zostały ustanowione na wszystkich udziałach w kapitale zakładowym Interferie Medical SPA Spółka z o.o. posiadanych przez INTERFERIE S.A.
Umowa zastawu rejestrowego i finansowego, na podstawie której zastawy rejestrowe z najwyższym pierwszeństwem zaspokojenia (oraz zastawy finansowe jako dodatkowe zabezpieczenia), zostały ustanowione na wszystkich udziałach w kapitale zakładowym Interferie Medical SPA Spółka z o.o. posiadanych przez Fundusz.
- 3) Zastaw na Przedsiębiorstwie:
Umowa zastawu rejestrowego, na podstawie której zastawy rejestrowe z najwyższym pierwszeństwem zaspokojenia zostały ustanowione na zbiorach rzeczy w Świnoujściu, Dąbkach oraz Kołobrzegu.
- 4) Zastaw na Rachunkach:

INTERFERIE S.A. w Legnicy
 Śródroczne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe sporządzone zgodnie z MSR 34
 za okres od 1.01.2021 r. do 30.06.2021r.
 (kwoty wyrażone są w tys. złotych)

- Umowa zastawu rejestrowego, na podstawie której zastawy rejestrowe z najwyższym pierwszeństwem zaspokojenia (oraz zastawy finansowe jako dodatkowe zabezpieczenie) zostaną ustanowione na wszystkich rachunkach bankowych Kredytobiorców.
- 5) Pełnomocnictwo do Rachunków Bankowych:
Pełnomocnictwo każdego z Kredytobiorców do każdego z rachunków bankowych Kredytobiorców wraz instrukcją ustanowienia blokady na Rachunku Rezerwowym i innych rachunkach w razie Naruszenia.
 - 6) Umowa Cesji:
Umowa cesji, na mocy której Kredytobiorca dokonuje na rzecz Kredytodawcy, tytułem zabezpieczenia, cesji swoich praw i korzyści, w ramach przyszłych i istniejących Polis Ubezpieczeniowych, Gwarancji Wykonania i Umów Projektu.
 - 7) Oświadczenie o poddaniu się egzekucji:
Oświadczenie każdego Kredytobiorcy o dobrowolnym poddaniu się egzekucji w trybie artykułu 777 kodeksu postępowania cywilnego.
 - 8) Umowa Podporządkowania:
Umowa Podporządkowania należycie podpisana przez jej strony (Kredytobiorców oraz wszystkie osoby będące stroną Pożyczek Podporządkowanych i Kredytodawcę).

W wyniku zawartej Umowy Kredytowej, INTERFERIE S.A. zobowiązuje się do utrzymania w całym okresie kredytowania prawidłową pozycję wskaźników, to jest wskaźnik LTV na poziomie nie wyższym niż 60 % oraz wskaźnik DSCR na poziomie nie niższym niż 120 %.

Zgodnie z umową, weryfikacja wskaźnika LTV następuje w okresach kwartalnych i na dzień 30 czerwca 2021 r. jest na poziomie 22.40%. Zgodnie z Anekssem nr 3 do Umowy Kredytowej Wskaźnik DSCR na dzień 30 czerwca 2021 r. nie jest weryfikowany. Na dzień publikacji Raportu, Spółka nie widzi zagrożeń w postaci wypowiedzenia Umowy Kredytowej zawartej dnia 08 marca 2016 roku.

Wartość bilansowa kredytów jest równa ich wartości godziwej.

W I półroczu 2021 roku, Spółka zapłaciła odsetki, prowizje i opłaty od kredytów w łącznej wysokości 172 tys. zł.
 W I półroczu 2021 roku, efektywna stopa procentowa wyniosła 0,59%.

d) Środki pieniężne i ich ekwiwalenty

	<i>stan na</i> 30 czerwca 2021 (niebadane)	<i>stan na</i> 31 grudnia 2020
1. Środki pieniężne w kasie	31	8
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	1 709	1 344
3. Inne środki pieniężne	52	4
4. Inne aktywa pieniężne:	0	0
4.1 aktywa finansowe o terminie płatności do 3 miesięcy od dnia nabycia	0	0
5. Razem środki pieniężne i ich ekwiwalenty	1 792	1 356

INTERFERIE S.A. w Legnicy
Śródroczne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe sporządzone zgodnie z MSR 34
za okres od 1.01.2021 r. do 30.06.2021r.
(kwoty wyrażone są w tys. złotych)

IV. Instrumenty finansowe

a) ujęcie strat z tytułu utraty wartości aktywów finansowych, rzeczowych aktywów trwałych, wartości niematerialnych, aktywów wynikających z umów z klientami lub innych aktywów oraz odwracanie takich strat z tytułu utraty wartości

Kalkulacja wartości odpisu na należności wg stanu na dzień 30.06.2021 r. przedstawia się następująco:

Wartość portfela na dzień wyceny	tys. zł
Nieprzeterminowane	1 001
DPD < 1, 30)	170
DPD <30, 60)	0,35
DPD <60, 90)	21
Default	289
	<u>1 481</u>

Wartość odpisu na dzień wyceny	tys. zł
Nieprzeterminowane	37
DPD < 1, 30)	13
DPD <30, 60)	0,12
DPD <60, 90)	16
Default	289
Wartość bez zabezpieczeń	<u>355</u>
Szacunkowy odzysk z tytułu zabezpieczeń	0
Łączna wartość odpisu	<u>355</u>

Łączna wartość odpisu na dzień 30.06.2021 r. w stosunku do stanu na 31.12.2020 roku wzrosła o kwotę 55 tys. zł.

Poza opisanym powyżej nie wystąpiły inne przypadki ujęcia strat z tytułu utraty wartości aktywów finansowych, rzeczowych aktywów trwałych, wartości niematerialnych, aktywów wynikających z umów z klientami lub innych aktywów oraz odwracanie takich strat z tytułu utraty wartości

b) zmiany warunków prowadzenia działalności i sytuacji gospodarczej, które mają wpływ na wartość godziwą aktywów finansowych i zobowiązań finansowych jednostki, niezależnie od tego, czy te aktywa i zobowiązania są ujęte w wartości godziwej czy po koszcie zamortyzowanym;

Nie wystąpiły.

c) niespłacenie pożyczki lub naruszenie postanowień umowy pożyczki, w odniesieniu do których nie podjęto żadnych działań naprawczych do końca okresu sprawozdawczego;

Nie wystąpiły.

d) przesunięcia między poszczególnymi poziomami hierarchii wartości godziwej, która jest stosowana na potrzeby wyceny wartości godziwej instrumentów finansowych;

Nie wystąpiły.

e) zmiany w klasyfikacji instrumentów finansowych w wyniku zmiany celu lub wykorzystania tych aktywów

Nie wystąpiły.

INTERFERIE S.A. w Legnicy
Śródroczne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe sporządzone zgodnie z MSR 34
za okres od 1.01.2021 r. do 30.06.2021r.
(kwoty wyrażone są w tys. złotych)

V. Rodzaj i kwoty zmian wartości szacunkowych.

a) Odroczonego podatku dochodowego

W wyniku powstania różnic przejściowych pomiędzy wartością bilansową i podatkową pozycji bilansu, Spółka dokonała aktualizacji wartości aktywa i rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego.

W bieżącym półroczu nastąpił wzrost aktywa z tytułu podatku odroczonego w kwocie 798 tys. zł, który został odniesiony na wynik finansowy.

W rezerwie na podatek odroczonego w bieżącym półroczu nastąpił wzrost rezerwy w wysokości 140 tys. zł, która została odniesiona na wynik finansowy.

W I półroczu 2020 r. nastąpił wzrost aktywa z tytułu podatku odroczonego w kwocie 160 tys. zł, który został odniesiony na wynik finansowy.

W rezerwie na podatek odroczonego w I półroczu 2020 r. nastąpił wzrost rezerwy w wysokości 38 tys. zł, która została odniesiona na wynik finansowy.

b) Odpisy aktualizujące wartość aktywów

- nie dokonano odpisu aktualizującego wartość aktywów trwałych,
 - nie dokonano wyceny zapasów do poziomu cen sprzedaży netto,
 - na 30.06.2021 r. dokonano odpisu aktualizującego należności (MSSF9) w łącznej wartości 355 tys. zł.
- W stosunku do kalkulacji na 31.12.2020 r. wynoszącej 300 tys. zł wartość odpisu wzrosła o 55 tys. zł.

VI. Informacje dotyczące emisji, wykupu i spłaty dłużnych i kapitałowych papierów wartościowych.

W I półroczu 2021 r. Spółka nie przeprowadziła emisji, wykupu i spłaty papierów wartościowych.

VII. Informacje dotyczące wypłaconej (lub zadeklarowanej) dywidendy, łącznie i w przeliczeniu na jedną akcję, z podziałem na akcje zwykłe i uprzywilejowane.

W prezentowanym okresie sprawozdawczym nie dokonano wypłaty dywidendy.

Zarząd INTERFERIE S.A. poinformował Raportem Bieżącym nr 16/2021 z dnia 14.06.2021, o powzięciu Uchwały przez Walne Zgromadzenie o pokryciu straty netto za rok obrotowy 2020 w wysokości 9.671.941,92 zł (słownie: dziewięć milionów sześćset siedemdziesiąt jeden tysięcy dziewięćset czterdzieści jeden złotych i dziewięćdziesiąt dwa grosze) z pozostałego kapitału zapasowego Spółki

VIII. Segmenty działalności.

Identyfikacja segmentów operacyjnych. Segmenty operacyjne są przedstawiane w sposób spójny ze sprawozdawczością wewnętrzną dostarczaną głównemu decydentowi operacyjnemu (GDO)-Zarządowi INTERFERIE S.A. Segmenty operacyjne tworzą poszczególne hotele oraz ośrodki wypoczynkowe, poszczególne hotele miejskie oraz pozostałe.

Identyfikacja segmentów sprawozdawczych. Wyodrębnione segmenty operacyjne (hotele i ośrodki wypoczynkowe oraz hotele miejskie) są odpowiednio agregowane w segmenty sprawozdawcze, ponieważ spełniają kryteria agregacji opisane w MSSF 8. INTERFERIE S.A. wyodrębnia 1 segment sprawozdawczy w swej działalności („działalność hotelarska”) zgodnie z MSSF 8 „Segmenty operacyjne”. INTERFERIE S.A. w wykazanych segmentach prowadzi działalność gospodarczą osiągając określone przychody i ponosząc koszty. Wyniki działalności segmentów są regularnie przeglądane przez Zarząd. Dostępne są również informacje finansowe dotyczące wyodrębnionych segmentów.

INTERFERIE S.A. w Legnicy
 Śródroczne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe sporządzone zgodnie z MSR 34
 za okres od 1.01.2021 r. do 30.06.2021r.
 (kwoty wyrażone są w tys. złotych)

Niezagregowane segmenty operacyjne są łączone i ujawniane w kategorii „wszystkie pozostałe segmenty”.
Segment „działalność hotelarska”. Segment „działalność hotelarska” obejmuje przede wszystkim usługi noclegowe i gastronomiczne w hotelach oraz ośrodkach wypoczynkowych Spółki. Segmentem operacyjnym jest każdy indywidualny hotel oraz ośrodek wypoczynkowy, który jest oddzielnie analizowany i oceniany przez Zarząd. Ze względu na:

- podobny charakter świadczonych usług (noclegi, usługi gastronomiczne, konferencje, usługi związane z wypoczynkiem),
- podobieństwo metod przy świadczeniu usług (scentralizowany system zakupów oraz sprzedaży dla klienta grupowego, a także centralne zarządzanie)
- rodzaj klienta (turysta indywidualny oraz grupowy)

segment „działalność hotelarska” obejmuje informacje finansowe łącznie dla hoteli oraz ośrodków wypoczynkowych położonych w miejscowościach atrakcyjnych pod względem turystycznym (góry, morze) natomiast segmenty operacyjne zostały zagregowane zgodnie z MSSF 8, tworząc segment sprawozdawczy „działalność hotelarska”.

Wszystkie pozostałe segmenty. Źródła przychodów w tej kategorii obejmują: pośrednictwo w sprzedaży imprez turystycznych własnych oraz innych operatorów, sprzedaż biletów lotniczych, usługi reklamowe, przychody z usług administracyjnych oraz opłaty licencyjnej za znak towarowy.

Pozycje nieprzypisane są to pozycje monitorowane na poziomie Spółki, a nie na poziomie poszczególnych segmentów.

Okres obrotowy za I półrocze kończące się 30 czerwca 2021r. (niebadane)

	Wszystkie		Pozycje	
	Działalność hotelarska	pozostałe segmenty	nieprzypisane	Razem
Przychody ze sprzedaży	11 965	650		12 615
Koszt własny sprzedaży	12 988	139	0	13 127
w tym amortyzacja	2 138	23	0	2 161
Zysk brutto ze sprzedaży	-1 023	511	0	-511
Koszty sprzedaży i zarządu			3 219	3 219
w tym amortyzacja			148	148
Saldo pozostałych przychodów i kosztów operacyjnych			349	349
Zysk operacyjny	-1 023	511	-2 870	-3 381
Saldo przychodów i kosztów finansowych			-308	-308
Zysk przed opodatkowaniem	-1 023	511	-3 178	-3 689
Podatek dochodowy	0	0	-886	-886
Zysk netto	-1 023	511	-2 292	-2 803

INTERFERIE S.A. w Legnicy
 Śródroczne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe sporządzone zgodnie z MSR 34
 za okres od 1.01.2021 r. do 30.06.2021r.
 (kwoty wyrażone są w tys. złotych)

Okres obrotowy za I półrocze kończące się 30 czerwca 2020r. (niebadane)

	Wszystkie		Pozycje	
	Działalność	pozostałe		
	hotelarska	segmenty	nieprzypisane	Razem
Przychody ze sprzedaży	8 612	865		9 477
Koszt własny sprzedaży	8 134	136	0	8 270
w tym amortyzacja	946	23	0	969
Zysk brutto ze sprzedaży	478	729	0	1 207
Koszty sprzedaży i zarządu			3 320	3 320
w tym amortyzacja			150	150
Saldo pozostałych przychodów i kosztów operacyjnych			-3 964	-3 964
Zysk operacyjny	478	729	-7 284	-6 077
Saldo przychodów i kosztów finansowych			-549	-549
Zysk przed opodatkowaniem	478	729	-7 833	-6 626
Podatek dochodowy	0	0	-82	-82
Zysk netto	478	729	-7 751	-6 544

W grupie pozostałych segmentów nie występuje taki, z którego sprzedaż jest wyższa niż 10% łącznej sprzedaży Spółki.

Główny decydent nie dokonuje przeglądu aktywów i zobowiązań dla poszczególnych segmentów, a jedynie dla Spółki łącznie.

IX. Zdarzenia po dniu bilansowym.

Po dniu, na który sporządzono sprawozdania finansowe, nie wystąpiły zdarzenia, które nie zostały ujęte w skróconym sprawozdaniu, a mogą w znaczący sposób wpłynąć na przyszłe wyniki finansowe Spółki.

X. Wskazanie skutków zmian w strukturze Organizacji, w tym w wyniku połączenia jednostek gospodarczych, przejęcia lub sprzedaży jednostek, inwestycji długoterminowych, podziału, restrukturyzacji i zaniechania działalności.

W prezentowanym okresie sprawozdawczym nie nastąpiły zmiany w strukturze Organizacji w wyniku połączenia jednostek gospodarczych, przejęcia lub sprzedaży jednostek, inwestycji długoterminowych, podziału, restrukturyzacji i zaniechania działalności.

XI. Informacje dotyczące zmian zobowiązań warunkowych lub aktywów warunkowych, które nastąpiły od czasu zakończenia ostatniego roku bilansowego.

Na koniec okresu sprawozdawczego dokonano szacunków aktywów i zobowiązań warunkowych, które ujęto w księgach pozabilansowych.

INTERFERIE S.A. w Legnicy
 Śródroczne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe sporządzone zgodnie z MSR 34
 za okres od 1.01.2021 r. do 30.06.2021r.
 (kwoty wyrażone są w tys. złotych)

	Należności / Zobowiązania	Zmiana
1. Należności warunkowe	289	-2 425
- otrzymane gwarancje	289	-2 425
2. Zobowiązania pozabilansowe	196 522	-4 598
- zabezpieczenia ustanowione na majątku wynikające z zaciągniętych kredytów	196 514	-4 086
- gwarancje bankowe	0	-246
- Opłaty warunkowe za wycinkę drzew/krzewów	8	-266

Spółka na dzień bilansowy 30 czerwca 2021 r., nie udzielała:

- a) kredytów, pożyczek i gwarancji,
- b) poręczeń z tytułu kredytów i pożyczek.

XII. Odpisanie wartości zapasów do wartości netto możliwej do uzyskania i odwrócenie takich odpisów.

Nie wystąpiło.

XIII. Restrukturyzacja.

W bieżącym okresie sprawozdawczym Spółka nie przeprowadzała restrukturyzacji, w związku z tym nie tworzono i nie rozwiązywano rezerw na koszty restrukturyzacji.

XIV. Nabycie i sprzedaż rzeczowych aktywów trwałych.

W okresie od 1.01.2021 r. do 30.06.2021 r. na zwiększenia rzeczowych aktywów trwałych przyjęto 8 805 tys. zł, natomiast na zmniejszenie z tytułu likwidacji 301 tys. zł, z tytułu przeklasyfikowania do aktywów przeznaczonych do sprzedaży 3 074 tys. zł. Natomiast w okresie od 1.01.2020r. do 30.06.2020 r. na zwiększenia rzeczowych aktywów trwałych przyjęto: 22 713 tys. zł, natomiast na zmniejszenie 2 113 tys. zł.

Wynik na sprzedaży rzeczowych aktywów trwałych na 30.06.2021 r. wynosił 0 tys. zł. (na 30.06.2020 r. wynik na sprzedaży rzeczowych aktywów trwałych wyniósł: 0 zł).

Narastająco na dzień 30.06.2021 r. wartość rzeczowych aktywów trwałych netto wyniosła: 150 791 tys. zł. natomiast na 30.06.2020 r. wynosiła: 126 543 tys. zł.

INTERFERIE S.A. w Legnicy
 Śródroczne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe sporządzone zgodnie z MSR 34
 za okres od 1.01.2021 r. do 30.06.2021r.
 (kwoty wyrażone są w tys. złotych)

Zmiana wartości rzeczowych aktywów trwałych w okresie od 1 stycznia 2021 r. do 30 czerwca 2021 r.

	Grunty	Budynki i budowle	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Środki trwałe w budowie	Ogółem
Stan na 31 grudnia 2020 r.							
Wartość brutto	7 083	138 838	9 037	924	10 284	36 114	202 281
Umorzenie	0	-38 573	-7 133	-690	-9 348	0	-55 744
Wartość księgowa netto środków trwałych	7 083	100 265	1 905	233	936	36 114	146 537
w tym wartość księgowa netto środków trwałych w leasingu	6 764	649					7 184
Zmiany w I półroczu 2021 r.							
Rozliczenie środków trwałych w budowie	0	28705	4689	19	518	-33931	0
Zakup bezpośredni	0	0	9	0	5	8791	8 805
Zbycie	0	0	0	0	0	0	0
Przeklasyfikowanie do aktywów trwałych przeznaczonych do sprzedaży	-240	-2834	0	0	0	0	-3074
Likwidacja lub spisanie z ewidencji	0	0	-70	0	-231	0	-301
Amortyzacja	0	-1636	-429	-5	-219	0	-2289
w tym amortyzacja środków trwałych w leasingu	0	-115	0	0	0	0	-115
Zmniejszenie umorzenia z tytułu likwidacji, sprzedaży i inne	0	0	64	0	219	0	283
Zmniejszenie umorzenia z tytułu przeklasyfikowania do aktywów trwałych przeznaczonych do sprzedaży	0	829	0	0	0	0	829
Stan na 30 czerw 2021 r.							
Wartość brutto	6 843	164 709	13 667	943	10 576	10 974	207 712
Umorzenie	0	-39 380	-7 497	-695	-9 349	0	-56 921
Wartość księgowa netto środków trwałych	6 843	125 329	6 170	248	1227	10 974	150 791
w tym wartość księgowa netto środków trwałych w leasingu	6 524	305					6 829

INTERFERIE S.A. w Legnicy
 Śródroczne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe sporządzone zgodnie z MSR 34
 za okres od 1.01.2021 r. do 30.06.2021r.
 (kwoty wyrażone są w tys. złotych)

Zmiana wartości rzeczowych aktywów trwałych w okresie od 1 stycznia 2020 r. do 30 czerwca 2020 r.

	Grunty	Budynki i budowle	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Środki trwałe w budowie	Ogółem
Stan na 31 grudnia 2019 r.							
Wartość brutto	7 083	125 351	9 201	926	10 490	7 625	160 677
Umorzenie	0	-36 568	-7 067	-673	-9 510	0	-53 818
Wartość księgową netto środków trwałych	7 083	88 784	2 134	253	980	7 625	106 859
w tym wartość księgową netto środków trwałych w leasingu	6 764	649					7 413
Zmiany w II kwartale 2020 r.							
Rozliczenie środków trwałych w budowie	0	422	43	0	0	-465	0
Zakup bezpośredni	0	0	29	0	43	22 641	22 713
Zbycie	0	0	0	0	0	0	0
Likwidacja lub spisanie z ewidencji	0	-1 549	-496	-3	-65	0	-2 113
Amortyzacja	0	-1 343	-283	-10	-238	0	-1 874
w tym amortyzacja środków trwałych w leasingu	0	-115	0	0	0	0	-115
Zmniejszenie umorzenia z tytułu likwidacji, sprzedaży i inne	0	485	405	3	65	0	958
Stan na 30 czerwca 2020 r.							
Wartość brutto	7 083	124 224	8 777	923	10 467	29 801	181 276
Umorzenie	0	-37 425	-6 944	-680	-9 682	0	-54 733
Wartość księgową netto środków trwałych	7 083	86 798	1 832	243	785	29 801	126 543
w tym wartość księgową netto środków trwałych w leasingu	6 764	534					7 298

Amortyzacja środków trwałych w okresie 6 m-cy 2020 roku wyniosła 1 874 tys. zł. natomiast kwota ujęta w kosztach rodzajowych to 1 099 tys. zł. Kwota 775 tys. zł została ujęta w pozostałych kosztach operacyjnych, co związane było z zawieszeniem działalności w SU ARGENTYT w Dąbkach oraz pozostałych obiektów w czasie COVID-19.

INTERFERIE S.A. w Legnicy
Śródroczne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe sporządzone zgodnie z MSR 34
za okres od 1.01.2021 r. do 30.06.2021r.
(kwoty wyrażone są w tys. złotych)

XV. Poczynione zobowiązania na rzecz dokonania zakupu rzeczowych aktywów trwałych.

Dnia 17.07.2019 r. podpisana została umowa na roboty budowlane związane z rozbudową, przebudową i nadbudową zespołu sanatoryjno-uzdrowiskowego „Interferie Argentyt” z firmą ADAMIETZ Sp. z o. o. z siedzibą w Strzelcach Opolskich, ul. Braci Prankel 1, 47-100 Strzelce Opolskie („Generalny Wykonawca”).

Za kompleksową realizację przedmiotu kontraktu określono wynagrodzenie ryczałtowe w kwocie netto 45.400 tys. zł. netto + podatek VAT.

Aneks nr 1 do umowy zmieniono wynagrodzenie Generalnego Wykonawcy na kwotę 44 216 tys. zł. netto +podatek VAT.

Aneks nr 2 zostało zmienione wynagrodzenie Generalnego Wykonawcy na kwotę 47 042 tys. zł + podatek VAT

Aneks nr 3 zostało zmienione wynagrodzenie Generalnego Wykonawcy na kwotę 47 335 tys. zł +podatek VAT

Inwestycja jest realizowana zgodnie z dokumentacją projektową opracowaną przez R2 Lesław Rubik z siedzibą we Wrocławiu przy ul. Marszałka Piłsudskiego 23, 50-044 Wrocław.

Łączne wynagrodzenie Projektanta wynosi 2 293 tys. zł.

Dnia 30 września 2020 r zawarty został aneks nr 3 do umowy z MIASTOPROJEKT WROCŁAW Sp. z o.o. z siedzibą we Wrocławiu przy ul. Snopkowej 2B, 52-225 Wrocław. Przedmiotem umowy jest pełnienie przez Wykonawcę funkcji inwestora zastępczego. Zgodnie z brzmieniem aneksu nr 3 łączne wynagrodzenie ryczałtowe netto za wykonanie całego przedmiotu umowy określono na kwotę 875 tys. złotych.

Spółka zawarła umowy na modernizację wszystkich pokoi za łączną cenę 1 770 tys. zł. netto +podatek VAT. Zakończono budowę przyległego parkingu za cenę 1 146 tys. zł. netto +podatek VAT.

Dodatkowo Spółka zawarła umowy na dostawy wyposażenia technologii kuchni, pokoi i stref ogólnych, urządzeń do bazy zabiegowej oraz inne usługi i dostawy związane z rozbudową SU Argentyt w Dąbkach na łączną kwotę 3 000 tys. zł + podatek VAT.

Budżet inwestycji wynosi 59 649 tys. zł.

Spółka uzyskała już pozwolenia na użytkowanie :

- bazy noclegowej (z wyjątkiem parteru budynku Argentyt, gdzie trwają prace w ostatnim etapie),
- bazy żywieniowej,
- bazy zabiegowej.

Generalny Wykonawca nie dotrzymał umownego terminu zakończenia i rozliczenia inwestycji (31.01.2021 r.).

W dniu 15.07.2021 r. został dokonany odbiór końcowy robót realizowanych przez Generalnego Wykonawcę - ADAMIETZ sp. z o.o.

XVI. Wskazanie postępowań toczących się przed sądem, organem właściwym dla postępowania arbitrażowego lub organem administracji publicznej.

Na dzień 30 czerwca 2021 r. łączna wartość toczących się postępowań przed sądami, organami właściwymi dla postępowań arbitrażowych oraz organami administracji publicznej, dotyczących zobowiązań oraz wierzytelności Spółki nie stanowiła znaczącej kwoty.

XVII. Korekty błędów poprzednich okresów.

Nie wystąpiły.

INTERFERIE S.A. w Legnicy
 Śródroczne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe sporządzone zgodnie z MSR 34
 za okres od 1.01.2021 r. do 30.06.2021r.
 (kwoty wyrażone są w tys. złotych)

XVIII. Informacje o udzieleniu przez emitenta lub przez jednostkę od niego zależną poręczeń kredytu lub pożyczki lub udzieleniu gwarancji – łącznie jednemu podmiotowi lub jednostce zależnej od tego podmiotu, jeżeli łączna wartość istniejących poręczeń lub gwarancji jest znacząca,

Nie udzielono poręczeń: kredytu, pożyczki i gwarancji, które byłyby znaczące.

XIX. Informacje o zawarciu przez Emitenta lub jednostkę od niego zależną jednej lub wielu transakcji z podmiotami powiązanymi, jeżeli pojedynczo lub łącznie są one istotne i zostały zawarte na innych warunkach niż rynkowe.

Kontrolę nad Spółką INTERFERIE S.A. sprawuje Fundusz Hotele 01 Spółka z o.o. spółka komandytowo - akcyjna., który posiada łącznie (bezpośrednio i pośrednio) 67,71% akcji Spółki. 15,09 % akcji posiada URBEX Sp. z o.o. Pozostałe 17,20% akcji znajduje się w posiadaniu wielu akcjonariuszy. Jednostką dominującą wyższego szczebla jest spółka KGHM Polska Miedź S.A., w której Skarb Państwa posiada 31,79% akcji; stroną kontrolującą najwyższego szczebla jest Skarb Państwa.

Z podmiotami powiązanymi przeprowadzono następujące transakcje:

Przychody ze zbycia jednostkom powiązanym	Za okres od 01.01.2021 do 30.06.2021 (niebadane)		
	przychody ze sprzedaży usług	przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	przychody z innych transakcji
Jednostce dominującej	48	-	-
Jednostce stowarzyszonej	377	-	-
Od Spółek Skarbu Państwa	5	-	-
Razem, przychody ze zbycia jednostkom powiązanym	430	-	-

Przychody ze zbycia jednostkom powiązanym	Za okres od 01.01.2020 do 30.06.2020 (niebadane)		
	przychody ze sprzedaży usług	przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	przychody z innych transakcji
Jednostce dominującej	858	-	-
Jednostce stowarzyszonej	477	-	-
Od Spółek Skarbu Państwa	0	-	-
Razem, przychody ze zbycia jednostkom powiązanym	1 335	-	-

Zakup od jednostek powiązanych	Za okres od 01.01.2021 do 30.06.2021 (niebadane)	Za okres od 01.01.2020 do 30.06.2020 (niebadane)
	Zakup	Zakup
Od jednostek dominujących	0	0
Od jednostek stowarzyszonych	145	48
Od Spółek Skarbu Państwa	41	263
Razem, zakup od jednostek powiązanych	186	311

INTERFERIE S.A. w Legnicy
 Śródroczne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe sporządzone zgodnie z MSR 34
 za okres od 1.01.2021 r. do 30.06.2021r.
 (kwoty wyrażone są w tys. złotych)

Należności krótkoterminowe z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności	Stan na	
	30.06.2021 (niebadane)	31.12.2020
Od jednostek dominujących	22	3
Od jednostek stowarzyszonych	116	-
Od pozostałych jednostek powiązanych	0	1
Spółek Skarbu Państwa	448	0
Razem, należności krótkoterminowe z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności	586	4

Zobowiązania krótkoterminowe wobec	Stan na	
	30.06.2021 (niebadane)	31.12.2020
Jednostek dominujących	202	154
Jednostek stowarzyszonych	0	170
Spółek Skarbu Państwa	49	90
Pozostałych jednostek powiązanych	82	60
Razem, zobowiązania	333	474

Wynagrodzenia Członków Zarządu Spółki wypłacone w I półroczu 2021 roku wyniosły: 274 tys. zł. W analogicznym okresie roku ubiegłego wynagrodzenie wypłacone Członkom Zarządu Spółki wyniosło: 524 tys. zł.

Wynagrodzenia Członków Rady Nadzorczej Spółki za 6 m-cy kończących się 30 czerwca 2021r. wyniosły: 122 tys. zł. W analogicznym okresie roku ubiegłego wynagrodzenia Członków Rady Nadzorczej Spółki wyniosły: 113 tys. zł.

XX. Stanowisko Zarządu odnośnie możliwości zrealizowania wcześniej publikowanych prognoz wyników na rok 2021, w świetle wyników zaprezentowanych w skonsolidowanym raporcie kwartalnym w stosunku do wyników prognozowanych.

Zarząd INTERFERIE S.A. nie publikował prognoz wyników na 2021 rok.

XXI. Akcjonariusze posiadający co najmniej 5% ogólnej liczby głosów na Walnym Zgromadzeniu INTERFERIE S.A. na dzień przekazania raportu, zmiany w strukturze własności znacznych pakietów akcji jednostki dominującej w okresie od przekazania poprzedniego raportu.

Zgodnie z zawiadomieniami otrzymanymi przez INTERFERIE S.A. na podstawie art. 147 ustawy Prawo o publicznym obrocie papierami wartościowymi, następujący akcjonariusze posiadają co najmniej 5% ogólnej liczby głosów na Walnym Zgromadzeniu INTERFERIE S.A. na dzień przekazania niniejszego raportu:

Struktura akcjonariatu powyżej 5%	Liczba głosów	Akcjonariat według liczby głosów	Akcjonariat według liczby akcji
Fundusz Hotele 01 Spółka z o.o. spółka komandytowo-akcyjna	9 861 625	67,71%	67,71%
URBEX Sp. z o.o.	2 197 969	15,09%	15,09%
pozostali	2 504 606	17,20%	17,20%

INTERFERIE S.A. w Legnicy
Śródroczne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe sporządzone zgodnie z MSR 34
za okres od 1.01.2021 r. do 30.06.2021r.
(kwoty wyrażone są w tys. złotych)

KGHM VI Fundusz Inwestycyjny Zamknięty Aktywów Niepublicznych (dalej: Fundusz) oraz jego spółki zależnej - Fundusz Hotele 01 Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością spółka komandytowo- akcyjna z siedzibą we Wrocławiu (dalej: Podmiot Zależny 1) oraz spółki zależnej -Fundusz Hotele 01 Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą we Wrocławiu (dalej: Podmiot Zależny 2):

- za pośrednictwem Podmiotu Zależnego 2, 261 000 akcji INTERFERIE S.A. stanowiących 1,79 % w kapitale zakładowym i uprawniających do 261 000 głosów na Walnym Zgromadzeniu, stanowiących 1,79 % ogólnej liczby głosów oraz
- za pośrednictwem Podmiotu Zależnego 1, 9 861 625 akcji zwykłych na okaziciela INTERFERIE S.A., które stanowią 67,71 % kapitału zakładowego i dają 9 861 625 głosów na Walnym Zgromadzeniu, co stanowi 67,71 % w ogólnej liczbie głosów.

Zatem pośrednio, poprzez podmioty zależne, Fundusz posiada łącznie 10 122 625 akcji INTERFERIE S.A. stanowiących 69,50% w kapitale zakładowym i uprawniających do 10 122 625 głosów na Walnym Zgromadzeniu tej spółki, stanowiących 69,50% ogólnej liczby głosów.

Kapitał zakładowy Spółki tworzy 14 564 200 akcji, w tym:

- akcje serii A - 9 564 200
- akcje serii B - 5 000 000

Wartość nominalna każdej akcji Emitenta wynosi 5 zł. Żadna seria nie jest uprzywilejowana.

W trakcie I półrocza 2021 roku nie nastąpiła zmiana liczby akcji.

Wartość kapitału docelowego jest równa wartości nominalnej akcji obecnie wyemitowanych.

W trakcie roku obrotowego nie było zmian w strukturze własności Spółki.

XXII. Zestawienie zmian w stanie posiadania akcji INTERFERIE S.A. lub uprawnień do nich (opcji) przez osoby zarządzające i nadzorujące INTERFERIE S.A., zgodnie z posiadanymi przez INTERFERIE S.A. informacjami, w okresie od przekazania poprzedniego raportu.

Zgodnie z posiadanymi przez INTERFERIE S.A. informacjami, osoby zarządzające i nadzorujące INTERFERIE S.A. nie posiadają akcji Spółki.

XXIII. Inne informacje, które są istotne dla oceny sytuacji kadrowej, majątkowej, finansowej, wyniku finansowego i ich zmian, oraz informacje, które są istotne dla oceny możliwości realizacji zobowiązań.

Zarząd realizuje przyjętą strategię rozwoju Spółki w segmencie turystyki zdrowotnej i związanych z nią inwestycji. Dodatkowo czynnikiem mającym wpływ na przychody Spółki jest sytuacja związana z wyłączeniem z działalności obiektów Spółki, spowodowana Covid-19, opisana w punkcie XXIV.

Kluczowym dla kolejnych kwartałów będzie termin, w którym będzie możliwa do przywrócenia działalność w obiektach Spółki. W perspektywie kolejnych kwartałów wpływ na wyniki może mieć planowana inwestycja w obiekcie INTERFERIE w Kołobrzegu.

Na dzień bilansowy zarząd emitenta przeprowadził procedurę oceny istnienia przesłanek świadczących o możliwości utraty wartości (zgodnie z MSR 36 Utrata wartości aktywów par.8).

Oceniając istnienie przesłanek świadczących o możliwości utraty wartości któregoś ze składników aktywów, zarząd emitenta dokonał analizy co najmniej następujących przesłanek:

Przesłanki pochodzące z zewnętrznych źródeł informacji:

- istnieją obserwowalne przesłanki, że wartość rynkowa składnika aktywów spadła w danym okresie znacznie bardziej niż oczekiwano by wraz z wpływem czasu lub w związku z normalnym użyciem,
- w ciągu okresu nastąpiły lub nastąpią w niedalekiej przyszłości znaczące i niekorzystne dla jednostki zmiany o charakterze technologicznym, rynkowym, gospodarczym lub prawnym w otoczeniu, w którym jednostka prowadzi działalność, lub też na rynkach, na które dany składnik aktywów jest przeznaczony,

INTERFERIE S.A. w Legnicy
Śródroczne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe sporządzone zgodnie z MSR 34
za okres od 1.01.2021 r. do 30.06.2021r.
(kwoty wyrażone są w tys. złotych)

- w ciągu okresu nastąpił wzrost rynkowych stóp procentowych lub innych rynkowych stóp zwrotu z inwestycji i prawdopodobne jest, że wzrost ten wpłynie na stopę dyskontową stosowaną do wycenienia wartości użytkowej danego składnika aktywów i istotnie obniży wartość odzyskiwalną składnika aktywów,
- wartość bilansowa aktywów netto jednostki sporządzającej sprawozdanie finansowe jest wyższa od wartości ich rynkowej kapitalizacji.

Przesłanki pochodzące z wewnętrznych źródeł informacji:

- dostępne są dowody na to, że nastąpiła utrata przydatności danego składnika aktywów lub jego fizyczne uszkodzenie,
- w ciągu okresu nastąpiły lub też prawdopodobne jest, że w niedalekiej przyszłości nastąpią znaczące i niekorzystne dla jednostki zmiany dotyczące zakresu lub sposobu, w jaki dany składnik aktywów jest aktualnie użytkowany, lub, zgodnie z oczekiwaniami, będzie użytkowany. Do takich zmian zalicza się niewykorzystywanie składnika aktywów, plany zaniechania działalności lub restrukturyzacji działalności, do której dany składnik należy, lub plany zbycia tego składnika aktywów przed uprzednio przewidzianym terminem oraz ponowna ocena okresu użytkowania danego składnika aktywów z nieokreślonego na okres określony.

Zarząd uznał, iż do dowodów pochodzących ze sprawozdawczości wewnętrznej wskazujących na to, że mogła nastąpić utrata wartości danego składnika aktywów, zaliczyć można następujące przesłanki:

- przepływy pieniężne wydatkowane na nabycie danego składnika aktywów lub późniejsze zapotrzebowanie na środki pieniężne przeznaczane na eksploatację lub konserwację tego składnika aktywów są znacznie wyższe niż kwoty pierwotnie przewidziane w budżecie na te cele;
- wystąpiły straty operacyjne lub wypływy pieniężne netto związane ze składnikiem aktywów, po podsumowaniu wyników bieżącego okresu.

Zarząd emitenta zwracał również uwagę na istnienie innych przesłanek wskazujących na to, że mogła nastąpić utrata wartości danego składnika aktywów, co nakładałoby obowiązek ustalenia jego wartości odzyskiwalnej.

30 czerwca 2021 roku cena akcji Spółki wynosiła 4,4800 zł, a liczba akcji wynosi 14,564 tysięcy akcji. Wycena giełdowa spółki INTERFERIE S.A. w trakcie 2021 r. kształtowała się zatem poniżej wartości bilansowej aktywów netto spółki. W wyniku przeprowadzonych czynności między innymi wystąpienie strat operacyjnych bieżącego okresu (wpływ pandemii COVID-19) oraz niższą rynkową kapitalizację spółki od wartości bilansowej aktywów netto. Spółka uznała, że zaistniały przesłanki do oszacowania wartości odzyskiwalnej wartości aktywów spółki (wartość bilansowa testowanych aktywów 153 mln PLN).

Na potrzeby oceny oszacowania wartości odzyskiwalnej emitent wyodrębnił następujące ośrodki wypracowujące środki pieniężne (OWSP): INTERFERIE w Ustroniu Morskim - OSW Cechsztyń, INTERFERIE w Kołobrzegu OSW Chalkozyn, INTERFERIE w Dąbkach Sanatorium Uzdrowskie Argentyt, INTERFERIE w Świeradowie Zdroju – Hotel Malachit i INTERFERIE w Szklarskiej Porębie - Hotel Bornit. INTERFERIE w Głogowie spółka zakwalifikowała na dzień bilansowy zgodnie z MSSF 5 jako aktywa trwałe przeznaczone do sprzedaży.

Dla potrzeb oceny utraty wartości – zgodnie z MSR.36 par. 6 wartość odzyskiwalna aktywów została ustalona w kwocie odpowiadającej wartości godziwej pomniejszonej o koszty zbycia lub też w wartości użytkowej (będącej bieżącą, szacunkową wartością przyszłych przepływów pieniężnych, których uzyskania oczekuje się z tytułu dalszego użytkowania ośrodka wypracowującego środki pieniężne) – w zależności od tego która z nich jest wyższa.

Wartość odzyskiwalna została ustalona na podstawie sumy przyszłych przepływów pieniężnych wyodrębnionych OWSP zdyskontowanych stopą oszacowaną na podstawie wskaźników stosowanych w branży hotelarskiej w obiektach:

- INTERFERIE w Ustroniu Morskim - OSW Cechsztyń,
- INTERFERIE w Kołobrzegu OSW Chalkozyn,
- INTERFERIE w Dąbkach Sanatorium Uzdrowskie Argentyt

Wartość odzyskiwalna została ustalona na podstawie wartości godziwej pomniejszonej o koszty sprzedaży (na podstawie operatów szacunkowych sporządzonych przez rzeczoznawców majątkowych) w obiektach:

- INTERFERIE w Głogowie,

INTERFERIE S.A. w Legnicy
 Śródroczne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe sporządzone zgodnie z MSR 34
 za okres od 1.01.2021 r. do 30.06.2021r.
 (kwoty wyrażone są w tys. złotych)

- INTERFERIE Hotel Bornit w Szklarskiej Porębie,
- INTERFERIE Hotel Malachit w Świeradowie Zdroju.

Spółka przeprowadziła testy na utratę wartości przyjmując następujące założenia:

- a) Spółka będzie kontynuowała działalność w niezmienionym istotnie zakresie z wykorzystaniem obecnych jednostek eksploatacyjnych za wyjątkiem INTERFERIE w Głogowie przeznaczonym do zbycia.
- b) Przepływy pieniężne przyjęte na podstawie wiarygodnych szacunków Zarządu INTERFERIE S.A. akceptowanych przez Radę Nadzorczą Spółki.
- c) Nakłady inwestycyjne w okresie prognozy przyjęte na podstawie budżetu inwestycyjnego Spółki i planów Zarządu uzgodnionych z Radą Nadzorczą Spółki (na okres 5 lat dla INTERFERIE w Ustroniu Morskim - OWS Cechsztyń, oraz 10 lat dla podlegających inwestycji INTERFERIE w Kołobrzegu – OSW Chalkozyn oraz INTERFERIE w Dąbkach Sanatorium Uzdrowskie Argentyt).
- d) Stopa dyskontowa skalkulowana na poziomie 9,12%, netto przy przyjęciu aktualnych parametrów makroekonomicznych oraz branżowych dla Spółki.
- e) Przyjęto koszty doprowadzenia do sprzedaży w łącznej wysokości 3% (w tym: koszty usług prawnych, biura nieruchomości i inne obciążenia związane z transakcją sprzedaży).

W wyniku przeprowadzonego testu na utratę wartości aktywów spółki oszacowana wartość odzyskiwalna aktywów była na poziomie wyższym niż wartość bilansowa aktywów, co zgodnie z MSR 36 par. 8 - nie dało podstaw do dokonania odpisu z tytułu utraty wartości.

W ocenie Zarządu cena akcji Spółki (niska kapitalizacja) wynika m.in. z ich niewielkiej płynności (co jest związane ze stałym akcjonariatem), a także trwającym procesem odbudowy wartości Spółki.

Podsumowanie ustalonych wartości odzyskiwalnych:

	Wartość bilansowa	Wartość odzyskiwalna
INTERFERIE w Ustroniu Morskim - OWS Cechsztyń	9 443	16 000
INTERFERIE w Kołobrzegu – OSW Chalkozyn	18 789	33 873
INTERFERIE w Dąbkach Sanatorium Uzdrowskie Argentyt	76 801	115 156
INTERFERIE Hotel Bornit w Szklarskiej Porębie	23 389	25 925
INTERFERIE Hotel Malachit w Świeradowie Zdroju	21 897	23 153
INTERFERIE w Głogowie	2 252	2 456

Wycena wykazała znaczną wrażliwość wartości godziwej na przyjęte poziomy stopy dyskonta oraz zmiany zysku operacyjnego w okresie prognozy dla poniższych OWSP.

Na potrzeby analizy wrażliwości każdy z powyższych parametrów zmieniono o 6%.

	Wartość bilansowa	analiza wrażliwości wartości majątku na zmianę stopy dyskonta		analiza wrażliwości wartości majątku na zmianę zysku operacyjnego	
		+ 6%	-6%	+6%	-6%
INTERFERIE w Ustroniu Morskim - OWS Cechsztyń	9 443	14 815	17 382	16 971	15 030
INTERFERIE w Kołobrzegu – OSW Chalkozyn	18 789	28 003	40 829	38 367	29 378
INTERFERIE w Dąbkach Sanatorium Uzdrowskie Argentyt	76 801	107 779	123 709	121 333	108 979

INTERFERIE S.A. w Legnicy
Śródroczne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe sporządzone zgodnie z MSR 34
za okres od 1.01.2021 r. do 30.06.2021r.
(kwoty wyrażone są w tys. złotych)

Zmiana stopy dyskonta oraz zmiana wartości zysku operacyjnego, przy której wycena majątku byłaby zrównana z wartością bilansową, przedstawiają się jak poniżej:

	wzrost stopy dyskonta o pp	% spadek zysku operacyjnego
INTERFERIE w Ustroniu Morskim - OWS Cechsztyń	4,6	40,6
INTERFERIE w Kołobrzegu – OSW Chalkozyn	1,6	20,1
INTERFERIE w Dąbkach Sanatorium Uzdrawiskowe Argentyt	4,1	37,3

Dla nieruchomości INTERFERIE w Głogowie, został sporządzony operat szacunkowy określający wartość godziwą przedmiotu wyceny w wysokości 2 456 tys. zł (2 382 tys. zł po uwzględnieniu 3% kosztów doprowadzenia do sprzedaży). Wartość bilansowa hotelu wg stanu na 30.06.2021 r. (wartość środków trwałych, wartości niematerialnych oraz środków trwałych w budowie) wynosi: 2 252 tys. zł.

Dla nieruchomości INTERFERIE Hotel Bornit w Szklarskiej Porębie, został sporządzony operat szacunkowy określający wartość odzyskiwalną przedmiotu wyceny w wysokości 25 925 tys. zł. Wartość bilansowa hotelu wg stanu na 30.06.2021 r. (wartość środków trwałych, wartości niematerialnych oraz środków trwałych w budowie) wynosi: 23 389 tys. zł.

Dla nieruchomości INTERFERIE Hotel Malachit w Świeradowie Zdroju, został sporządzony operat szacunkowy określający wartość odzyskiwalną przedmiotu wyceny w wysokości 23 153 tys. zł. Wartość bilansowa hotelu wg stanu na 30.06.2021 r. (wartość środków trwałych, wartości niematerialnych oraz środków trwałych w budowie) wynosi: 21 897 tys. zł.

Zarząd nie widzi ryzyka związanego z utratą płynności przez okres co najmniej 12 miesięcy od dnia kończącego okres sprawozdawczy. Szczegółowe informacje na ten temat zostały przedstawione w nocie II niniejszego sprawozdania finansowego.

W chwili obecnej, poza opisanymi powyżej, nie istnieją żadne zdarzenia mogące w ocenie Zarządu negatywnie wpłynąć na możliwość realizacji zobowiązań przez Spółkę. W ocenie Zarządu nie mają miejsca zdarzenia kadrowe, majątkowe, finansowe, które miałyby istotny wpływ na ocenę kondycji Emitenta, a nie zostałyby przez Zarząd ujawnione.

XXIV. Wskazanie czynników, które będą miały wpływ na osiągnięte przez Spółkę wyniki w perspektywie co najmniej kolejnego kwartału.

W związku z pojawieniem się pod koniec 2019 r. w Chinach, a następnie globalnym rozprzestrzenianiem się koronawirusa COVID-19, Zarząd spółki INTERFERIE S.A. na bieżąco monitoruje globalną sytuację gospodarczą i potencjalny negatywny wpływ na Spółkę. Ograniczenia związane z brakiem możliwości prowadzenia działalności hotelarskiej wprowadzone przez Rządowe Rozporządzenia skutkowały wyłączeniem obiektów Spółki z działalności.

Rozporządzenie Rady Ministrów z dnia 31 marca 2020 r. w sprawie ustanowienia określonych ograniczeń, nakazów i zakazów w związku z wystąpieniem stanu epidemii (Dz. U. RP z 31 marca 2020 r. poz. 566). m.in. wstrzymało możliwość przemieszczania się osób z przekraczaniem granicy RP, ograniczyło funkcjonowanie określonych instytucji, zakładów pracy, czasowo ograniczyło określone zakresy rodzaje działalności (związanej z prowadzeniem usług hotelarskich, konsumpcją i podawaniem napojów, organizacją imprez, działalnością klubów, basenów, fitness, SPA) oraz wprowadziło obowiązek wykonywania określonych zabiegów sanitarnych.

INTERFERIE S.A. w Legnicy
Śródroczne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe sporządzone zgodnie z MSR 34
za okres od 1.01.2021 r. do 30.06.2021r.
(kwoty wyrażone są w tys. złotych)

4 maja 2020 r. zezwolono na otwarcie hoteli w reżimie sanitarnym. Pomimo tego, że hotele będą funkcjonowały, wstrzymano działalność przestrzeni rekreacyjnych takich jak m.in. restauracje, siłownie, sale zabaw, czy baseny. Zostały one otwarte w kolejnych etapach odmrażania gospodarki.

Na podstawie rekomendacji Komisji Europejskiej o zniesieniu kontroli na granicach wewnętrznych UE Polska od 13 czerwca 2020 r. przywróciła swobodę podróżowania i przekraczania granic.

Kolejne obostrzenia związane z wyłączeniem z działalności wprowadzono od dnia 7 listopada 2020 r. i zostały one złagodzone z dniem 12.02.2021 roku na podstawie Rozporządzenia Rady Ministrów z dnia 11 lutego 2021 roku (Dz.U. z 2021 r. poz. 267).

W Dzienniku Ustaw zostało opublikowane Rozporządzenie Rady Ministrów z dn. 21.12.2020. zmieniające rozporządzenie w sprawie ustanowienia określonych ograniczeń, nakazów i zakazów w związku z wystąpieniem stanu epidemii.

30 grudnia zostało opublikowane nowe Rozporządzenie Rady Ministrów (z dnia 30.12.2020) rozszerzające listę gości, którzy do 17 stycznia 2021 roku mogli korzystać z usług hotelowych, w tym m.in. dla osób bezpośrednio zaangażowanych w przygotowanie treści wykorzystywanych przez jednostki publicznej radiofonii i telewizji oraz nadawców posiadających koncesję oraz dla gości będących kontrolerami Najwyższej Izby Kontroli, w związku z wykonywaniem przez nich zadań zawodowych.

W Dzienniku Ustaw zostało opublikowane Rozporządzenie Rady Ministrów z 29 stycznia 2021 roku, przedłużające obostrzenia do 14 lutego 2021 roku. Rozporządzenie jednocześnie nieznacznie poszerzyło katalog grup zawodowych, które mogły korzystać z usług hotelarskich o specjalistyczne grupy zawodowe.

Rozporządzenie z 11.02.2021 r. regulujące prowadzenie usług hotelarskich do 28.02.2021 r. zostało opublikowane 11.02.2021 r. w Dzienniku Ustaw. Główne zasady obowiązujące branżę od 12 lutego dotyczyły: 50% dostępności pokoi, otwarcia basenów, posiłki wyłącznie w formie room-service, zamknięcie restauracji.

Rozporządzenie Rady Ministrów w sprawie ustanowienia określonych ograniczeń, nakazów i zakazów w związku z wystąpieniem stanu epidemii z dnia 19 marca 2021 r. (Dz.U. z 2021 r. poz. 512 zm. Dz.U. z 2021 r. poz. 700, Dz.U. z 2021 r. poz. 683, Dz.U. z 2021 r. poz. 654, Dz.U. z 2021 r. poz. 617, Dz.U. z 2021 r. poz. 574, Dz.U. z 2021 r. poz. 546) w sprawie ustanowienia określonych ograniczeń, nakazów i zakazów w związku z wystąpieniem stanu epidemii wprowadziło lockdown branży hotelarskiej od 20 marca do 27 kwietnia 2021 roku w całym kraju. Możliwe było prowadzenie działalności dla grup sportowych z licencją.

Od 8 maja 2021 r. ponownie zezwolono na otwarcie hoteli (z limitem obłożenia 50% miejsc), z dniem 26 czerwca limit obłożenia podniesiono do 75% miejsc.

Spółka na bieżąco podejmuje działania celem ograniczania ekspozycji na ryzyko, korzystając z dostępnej pomocy Państwa oraz mając na uwadze fakt, iż jednym z priorytetów jest zatrzymanie wykwalifikowanej kadry niezbędnej przy wznowieniu działalności i zapewnienie wysokiej jakości świadczonych usług.

Na bieżąco monitorowana jest sytuacja, celem zapewnienia bezpieczeństwa pracownikom.

W okresie ograniczonego prawa prowadzenia działalności hotelowej INTERFERIE S.A. prowadzona jest aktywna polityka sprzedażowa i utrzymywane są kontakty ze stałymi klientami Spółki.

W I półroczu 2021 roku zgodnie z art.15gga ustawy z dnia 2 marca 2020 r. o szczególnych rozwiązaniach z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19, innych chorób zakaźnych oraz wywołanych nimi sytuacji kryzysowych (Dz.U. z 2020r. poz.1842, z późn.zm), Dolnośląski Wojewódzki Urząd Pracy przekazał środki na wypłatę świadczeń na rzecz ochrony miejsc pracy w kwocie 589 tys. zł.

W 2020 roku, w związku ze znacznym spadkiem sprzedanych osobonocy, Spółka otrzymała dofinansowanie do wynagrodzeń pracowników wraz ze składkami na ubezpieczenia społeczne, zgodnie z art.15zzb ustawy o zmianie ustawy o szczególnych rozwiązaniach związanych z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem

INTERFERIE S.A. w Legnicy
Śródroczne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe sporządzone zgodnie z MSR 34
za okres od 1.01.2021 r. do 30.06.2021r.
(kwoty wyrażone są w tys. złotych)

COVID-19, innych chorób zakaźnych oraz wywołanych nimi sytuacji kryzysowych oraz niektórych innych ustaw w kwocie 1 777 tys. zł.

W I półroczu 2021 roku Spółka otrzymała pomoc de minimis w postaci pomniejszenia opłaty rocznej z tyt. użytkowania wieczystego nieruchomości w kwocie 9 tys. zł oraz zwolnienie z podatku od nieruchomości, w kwocie 62 tys. zł na podstawie art. 15 zzzh Ustawy z dnia 2 marca 2020 r. o szczególnych rozwiązaniach związanych z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19 (...).

W 2020 roku INTERFERIE S.A. otrzymała pomoc de minimis w postaci odroczenia terminów płatności podatku od nieruchomości za m-ce III, IV i V 2020 r. w łącznej kwocie 180 tys. zł do 30 września 2020 r. Spółka otrzymała zaświadczenia o uzyskanej pomocy de minimis na łączną kwotę opłaty prolongacyjnej, która nie została Spółce naliczona, w wysokości 3 tys. zł (696,96 euro).

W bieżącym okresie, na podstawie przepisów art. 15 ja ustawy z dnia 2 marca 2020 r. o szczególnych rozwiązaniach związanych z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19, innych chorób zakaźnych oraz wywołanych nimi sytuacji kryzysowych, Spółka uzyskała pomniejszenie opłaty rocznej z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości Skarbu Państwa za 2020 rok w kwocie 213 tys. zł

W marcu br. Spółka otrzymała wsparcie z Polskiego Funduszu Rozwoju w wysokości: 3.283 tys. zł. O podpisaniu UMOWY POŻYCZKI PREFERENCYJNEJ w Ramach Programu Rządowego Tarcza Finansowa Polskiego Funduszu Rozwoju dla Dużych Firm Zarząd poinformował Raportem bieżącym Nr 6/2021 z dnia 16 lutego 2021 roku.

Obecnie trudno jest jednak przewidzieć zakres i czas trwania epidemii oraz wpływ na sytuację finansową Spółki w całym roku 2021. Emitent podjął wszystkie niezbędne działania mające na celu ochronę Klientów i Pracowników Spółki. Spółka zastosowała się do zaleceń dla obiektów hotelowych w związku z potencjalnym zagrożeniem zarażeniem koronawirusem opracowanych przez Główny Inspektorat Sanitarny, w uzgodnieniu z Ministerstwem Zdrowia.

PODPISY WSZYSTKICH CZŁONKÓW ZARZĄDU

Data	Imię i Nazwisko	Stanowisko/Funkcja	Podpis
13.08.2021 r.	Łukasz Ciołek	Prezes Zarządu	
13.08.2021r.	Urszula Bąkowska-Morawska	Wiceprezes Zarządu	

PODPIS OSOBY, KTÓREJ POWIERZONO PROWADZENIE KSIĄG RACHUNKOWYCH

Data	Imię i Nazwisko	Stanowisko/Funkcja	Podpis
13.08.2021 r.	Renata Bindas	Główna Księgowa	