



interferie.pl

sport i zdrowie cały rok

INTERFERIE S.A. w Legnicy

**Śródroczne skrócone sprawozdanie finansowe
za okres dziewięciu miesięcy zakończonych 30 września 2020 r.
z uwzględnieniem wyceny udziałów w jednostce stowarzyszonej
metodą praw własności**

sporządzone zgodnie z MSR 34

INTERFERIE S.A. w Legnicy
 Śródroczne skrócone sprawozdanie finansowe za okres dziewięciu miesięcy zakończonych 30 września 2020 r.
 z uwzględnieniem wyceny udziałów w jednostce stowarzyszonej metodą praw własności
 Sporządzone zgodnie z MSR 34
 (kwoty wyrażone są w tys. złotych)

WYBRANE DANE FINANSOWE

Dane dotyczące skróconego sprawozdania finansowego INTERFERIE S.A. w Legnicy

	w tys. zł		w tys. EUR	
	III kwartały	III kwartały	III kwartały	III kwartały
	narastająco	narastająco	narastająco	narastająco
	kończące się	kończące się	kończące się	kończące się
	30 września 2020	30 września 2019	30 września 2020	30 września 2019
Przychody ze sprzedaży	19 460	37 478	4 381	8 698
Zysk z działalności operacyjnej	-6 016	4 342	-1 354	1 008
Zysk przed opodatkowaniem	-6 800	4 102	-1 531	952
Zysk netto	-6 770	5 188	-1 524	993
Łączne dochody całkowite	-6 770	4 280	-1 524	993
Ilość akcji (w szt.)	14 564 200	14 564 200	14 564 200	14 564 200
Zysk netto na jedną akcję zwykłą (w zł/EUR)	-0,46	0,29	-0,10	0,07
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	-1 148	7 119	-259	1 652
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-31 570	-1 500	-7 107	-348
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	10 963	-2 119	2 468	-492
Przepływy pieniężne netto razem	-21 755	3 500	-4 898	812
	Stan na	Stan na	Stan na	Stan na
	30.09.2020	31.12.2019	30.09.2020	31.12.2019
	(niebadane)		(niebadane)	
Aktywa trwałe	162 378	127 467	35 870	29 932
Aktywa obrotowe	4 878	25 851	1 078	6 070
Aktywa razem	167 256	153 318	36 948	36 003
Zobowiązania długoterminowe	19 669	10 066	4 345	2 364
Zobowiązania krótkoterminowe	21 851	13 019	4 827	3 057
Kapitał własny	125 736	130 233	27 776	30 582

INTERFERIE S.A. w Legnicy
 Śródroczne skrócone sprawozdanie finansowe za okres dziewięciu miesięcy zakończonych 30 września 2020 r.
 z uwzględnieniem wyceny udziałów w jednostce stowarzyszonej metodą praw własności
 Sporządzone zgodnie z MSR 34
 (kwoty wyrażone są w tys. złotych)

Śródroczne skrócone sprawozdanie z sytuacji finansowej

	Stan na 30.09.2020 (niebadane)	Stan na 31.12.2019
Aktywa		
Aktywa trwałe	162 378	129 740
Rzeczowe aktywa trwałe	139 484	106 859
Wartości niematerialne	47	64
Inwestycje w jednostkach stowarzyszonych	22 336	22 285
Aktywa finansowe wyceniane w wartości godziwej przez pozostałe całkowite dochody za wyjątkiem instrumentów pochodnych	356	356
Pozostałe aktywa	155	176
Aktywa obrotowe	4 878	25 851
Zapasy	289	336
Należności z tytułu bieżącego podatku dochodowego	0	547
Aktywa finansowe wyceniane w zamortyzowanym koszcie	825	1 517
Pozostałe aktywa	3 045	1 011
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	719	22 440
RAZEM AKTYWA	167 256	155 591
Pasywa		
KAPITAŁ WŁASNY	125 736	132 506
Kapitał akcyjny/podstawowy	72 821	72 821
Nadwyżka wartości emisyjnej nad wartością nominalną akcji	3 873	3 873
Pozostałe elementy kapitału własnego	-320	-320
Zyski zatrzymane	49 362	56 132
ZOBOWIĄZANIA	41 520	23 085
Zobowiązania długoterminowe	19 669	10 066
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania	30	219
Kredyty, pożyczki i inne źródła finansowania	16 307	6 444
Zobowiązanie z tytułu odroczonego podatku dochodowego	2 289	2 360
Zobowiązania z tytułu świadczeń pracowniczych	1 043	1 043
Zobowiązania krótkoterminowe	21 851	13 019
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania	17 663	10 538
Kredyty, pożyczki i inne źródła finansowania	3 836	2 130
Zobowiązania z tytułu bieżącego podatku dochodowego		
Zobowiązania z tytułu świadczeń pracowniczych	292	292
Rezerwy na pozostałe zobowiązania i inne obciążenia	59	59
RAZEM PASywa	167 256	155 591

INTERFERIE S.A. w Legnicy
 Śródroczne skrócone sprawozdanie finansowe za okres dziewięciu miesięcy zakończonych 30 września 2020 r.
 z uwzględnieniem wyceny udziałów w jednostce stowarzyszonej metodą praw własności
 Sporządzone zgodnie z MSR 34
 (kwoty wyrażone są w tys. złotych)

Śródroczne skrócone sprawozdanie z całkowitych dochodów

	za 3 miesiące kończące się 30 września 2020	za 9 miesięcy kończące się 30 września 2020	za 3 miesiące kończące się 30 września 2019	za 9 miesięcy kończące się 30 września 2019
Rachunek zysków i strat				
Przychody ze sprzedaży	9 983	19 460	15 372	37 478
Przychody ze sprzedaży usług	9 936	19 340	15 308	37 277
Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	47	120	64	201
Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów	6 753	15 023	10 162	27 802
Koszty sprzedanych usług	6 736	14 980	10 139	27 734
Wartość sprzedanych towarów i materiałów	17	43	23	68
Zysk brutto ze sprzedaży	3 230	4 437	5 210	9 676
Koszty sprzedaży	505	1 117	589	1 519
Koszty ogólnego zarządu	1 018	3 726	1 373	3 999
Pozostałe przychody i zyski operacyjne	54	2 024	134	443
Pozostałe koszty i straty operacyjne	1 700	7 634	70	259
Zysk z działalności operacyjnej	61	-6 016	3 312	4 342
Przychody finansowe	0	0	-46	0
Koszty finansowe	286	835	273	707
Udziały w zyskach jednostek stowarzyszonych wycenianych metodą praw własności	1 347	50	1 109	1 553
Zysk przed opodatkowaniem	1 120	-6 801	4 102	5 188
Podatek dochodowy	52	-31	601	908
część bieżąca	0	40	690	997
część odroczone	52	-71	-89	-89
Zysk netto	1 069	-6 770	3 501	4 280
Inne całkowite dochody, które nie zostaną przekwalifikowane na zyski lub straty:	0	0	0	0
Zyski/Straty aktuarialne z tytułu wyceny świadczeń po okresie zatrudnienia	0	0	0	0
Podatek dochodowy dotyczący zysków/strat aktuarialnych	0	0	0	0
CAŁKOWITE DOCHODY	1 069	-6 770	3 501	4 280
Zysk przypadający:				
akcjonariuszom Jednostki Dominującej	1 069	-6 770	3 501	4 280
Łączne całkowite dochody przypadające:				
akcjonariuszom Jednostki Dominującej	1 069	-6 770	3 501	4 280

INTERFERIE S.A. w Legnicy
 Śródroczne skrócone sprawozdanie finansowe za okres dziewięciu miesięcy zakończonych 30 września 2020 r.
 z uwzględnieniem wyceny udziałów w jednostce stowarzyszonej metodą praw własności
 Sporządzone zgodnie z MSR 34
 (kwoty wyrażone są w tys. złotych)

Śródroczne skrócone sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym

	Kapitał akcyjny / podstawowy	Nadwyżka wartości emisyjnej nad wartością nominalną akcji	Zyski/Straty zatrzymane	Pozostałe elementy kapitału własnego	Razem kapitał własny
Stan na 31.12. 2019r.	72 821	3 873	56 132	-320	132 506
Całkowite dochody			-6 770		-6 770
Stan na 30 września 2020 r. (niebadane)	72 821	3 873	49 362	-320	125 736

	Kapitał akcyjny / podstawowy	Nadwyżka wartości emisyjnej nad wartością nominalną akcji	Zyski/Straty zatrzymane	Pozostałe elementy kapitału własnego	Razem kapitał własny
Stan na 31.12. 2018r.	72 821	3 873	53 424	-206	129 912
Całkowite dochody			4 280		4 280
Stan na 30 września 2019 r. (niebadane)	72 821	3 873	57 704	-206	134 192

INTERFERIE S.A. w Legnicy
 Śródroczne skrócone sprawozdanie finansowe za okres dziewięciu miesięcy zakończonych 30 września 2020 r.
 z uwzględnieniem wyceny udziałów w jednostce stowarzyszonej metodą praw własności
 Sporządzone zgodnie z MSR 34
 (kwoty wyrażone są w tys. złotych)

Śródroczne skrócone sprawozdanie z przepływów pieniężnych

	za 9 miesięcy kończące się 30 września 2020	za 9 miesięcy kończące się 30 września 2019
Przepływy pieniężne z działalności operacyjnej		
Zysk netto roku obrotowego	-6 770	4 280
Korekty:	4 697	3 005
Podatek dochodowy z rachunku zysków i strat	-31	908
Amortyzacja	1 886	2 895
Zyski/Straty na zbyciu wartości niematerialnych i rzeczowych aktywów trwałych	1 159	-2
Odpis z tytułu utraty wartości	-	-
Odsetki i udziały w zyskach(dywidendy)	655	646
Zyski/Straty z tytułu różnic kursowych	145	50
Udziały w zyskach jednostek stowarzyszonych wycenianych metodą praw własności	-50	-1 553
Zmiany stanu rezerw	0	47
Inne korekty	935	14
Zmiany stanu kapitału obrotowego:	417	376
Zapasy	47	64
Należności z tyt. dostaw i usług oraz pozostałe należności	-1 252	-1 221
Zobowiązania z tyt. dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania	1 622	1 533
Podatek dochodowy zapłacony	507	-542
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	-1 148	7 119
Przepływy pieniężne z działalności inwestycyjnej		
Nabycie wartości niematerialnych i rzeczowych aktywów trwałych	-31 570	-3 138
Wpływy ze zbycia wartości niematerialnych i rzeczowych aktywów trwałych	0	289
Dywidendy otrzymane	0	1 349
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-31 570	-1 500
Przepływy pieniężne z działalności finansowej		
Otrzymane kredyty i pożyczki	10 821	
Spłata kredytów i pożyczek	-871	-1 246
Płatności zobowiązań z tytułu leasingu finansowego	-164	-158
Kredyt dzienny w cash pooling	1 603	0
Odsetki zapłacone	-426	-715
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	10 963	-2 119
(Zmniejszenie/Zwiększenie) netto stanu środków pieniężnych i ekwiwalentów środków pieniężnych	-21 755	3 500
Różnice kursowe z tytułu wyceny środków pieniężnych	35	11
Stan środków pieniężnych i ekwiwalentów środków pieniężnych na początek okresu	22 439	22 988
Stan środków pieniężnych i ekwiwalentów środków pieniężnych na koniec roku	719	26 499

**Wybrane dane objaśniające do śródrocznego skróconego
sprawozdania finansowego INTERFERIE S.A.
z uwzględnieniem wyceny udziałów w jednostce stowarzyszonej metodą praw własności
sporządzonego za okres dziewięciu miesięcy zakończonych 30 września 2020 roku**

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 września 2020 r. (w sprawozdaniu z sytuacji finansowej stan na dzień 30.09.2020 r.)
- porównywalny od 1 stycznia do 30 września 2019 r. (w sprawozdaniu z sytuacji finansowej stan na dzień 01.01.2019 r.)

Na sprawozdanie finansowe składają się:

- śródroczne skrócone sprawozdanie z sytuacji finansowej na dzień 30.09.2020 r. oraz na 31.12.2019 r.
- śródroczne skrócone sprawozdanie z całkowitych dochodów za 3 m-ce kończące się 30 września 2020 oraz za 3 m-ce kończące się 30 września 2019 r., a także za 9 m-cy kończących się 30 września 2019 r. oraz za 9 m-cy kończących się 30 września 2019 r.
- śródroczne skrócone sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym za okres 9 miesięcy zakończony 30 września 2020 r. oraz 30 września 2019r.
- śródroczne skrócone sprawozdanie z przepływów pieniężnych za 9 m-cy kończących się 30 września 2020 r. oraz za 9 m-cy kończących się 30 września 2019 r.
- wybrane dane objaśniające.

Sprawozdania finansowe na dzień 30 września 2020 r. oraz na dzień 30 września 2019 roku, a także za okres zakończony dnia 30 września 2020 roku i 30 września 2019 roku nie podlegały badaniu przez biegłego rewidenta.

Spółka sporządza również sprawozdanie jednostkowe, dlatego też wynik między tymi sprawozdaniami różni się o kwotę 50 tysięcy złotych.

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,

INTERFERIE S.A. w Legnicy

Śródroczne skrócone sprawozdanie finansowe za okres dziewięciu miesięcy zakończonych 30 września 2020 r.
z uwzględnieniem wyceny udziałów w jednostce stowarzyszonej metodą praw własności
Sporządzone zgodnie z MSR 34
(kwoty wyrażone są w tys. złotych)

- 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,
- 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 nocie 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 września 2020 r. wchodził:

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

W trakcie 9 m-cy 2020 roku nie wystąpiły zmiany w składzie Zarządu.

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

- przeliczenie obrotów, wyników finansowych oraz przepływów pieniężnych za okres bieżący, według kursu 4,4420 PLN/EUR,
- przeliczenie aktywów, kapitału i zobowiązań na 30 września 2020 r. według kursu 4,5268 PLN/EUR
- przeliczenie obrotów, wyników finansowych oraz przepływów pieniężnych za okres porównywalny, według kursu 4,3086 PLN/EUR,
- przeliczenie aktywów, kapitału i zobowiązań na 31 grudnia 2019 r. według kursu 4,2585 PLN/EUR.

2. Zasady rachunkowości.

2.1 Podstawa sporządzenia.

Niniejsze śródroczne skrócone sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej („MSSF”), w szczególności zgodnie z Międzynarodowym Standardem Rachunkowości nr 34 oraz MSSF zatwierdzonymi przez UE.

MSSF obejmują standardy i interpretacje zaakceptowane przez Radę Międzynarodowych Standardów Rachunkowości („RMSR”) oraz Komitet ds. Interpretacji Międzynarodowej Sprawozdawczości Finansowej („KIMSF”).

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

INTERFERIE S.A. w Legnicy
Śródroczne skrócone sprawozdanie finansowe za okres dziewięciu miesięcy zakończonych 30 września 2020 r.
z uwzględnieniem wyceny udziałów w jednostce stowarzyszonej metodą praw własności
Sporządzone zgodnie z MSR 34
(kwoty wyrażone są w tys. złotych)

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 2019 r. opublikowanym w dniu 12.03.2020 r.

2.2 Polityka rachunkowości.

Polityka rachunkowości została przedstawiona w dokumencie: „*Sprawozdanie finansowe za 2019 rok sporządzone zgodnie z MSSF zatwierdzonym przez UE*” opublikowanym w dniu 12.03.2020 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.

Na dzień 30 września 2020 r. aktywa Spółki Interferie Medical SPA wyniosły 104 742 tys. zł, w stosunku do stanu na 31.12.2019 r. nastąpił wzrost wartości aktywów Spółki o 245 tys. zł. Zobowiązania na dzień 30 września 2020 r. wyniosły 36 290 tys. zł i wzrosły w stosunku do stanu z 31.12.2019 r. o 88 tys. zł.

Za 9 m-cy 2020 r. Spółka Interferie Medical SPA osiągnęła zysk netto w wysokości 158 tys. zł (4 759 tys. zł w analogicznym okresie roku ubiegłego).

b) Wycena aktywów trwałych

W okresie 9 miesięcy 2020 r. naliczono amortyzację rzeczowego majątku trwałego i wartości niematerialnych w wysokości 2 821 tys. zł (2 895 tys. zł w analogicznym okresie roku ubiegłego).

INTERFERIE S.A. w Legnicy
 Śródroczne skrócone sprawozdanie finansowe za okres dziewięciu miesięcy zakończonych 30 września 2020 r.
 z uwzględnieniem wyceny udziałów w jednostce stowarzyszonej metodą praw własności
 Sporządzone zgodnie z MSR 34
 (kwoty wyrażone są w tys. złotych)

c) Kredyty, pożyczki i inne zewnętrzne źródła finansowania

	Stan na dzień	
	30.09.2020 (niebadane)	31.12.2019
Długoterminowe kredyty i pożyczki		
Kredyty	11 257	1 230
Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego	5 050	5 214
Długoterminowe kredyty, pożyczki i inne zewnętrzne źródła finansowania, razem	16 307	6 444
Krótkoterminowe kredyty i pożyczki		
Kredyty	1 743	1 640
Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego	490	490
Kredyty w rachunku bieżącym	-	-
Kredyt dzienny w cashpoolingu	1 603	-
Krótkoterminowe kredyty, pożyczki i inne zewnętrzne źródła finansowania, razem	3 836	2 130
Kredyty i pożyczki, razem	20 143	8 574

Opis zawartych umów kredytowych :

Opis zawartych umów kredytowych:

Dnia 08 marca 2016 roku została zawarta Umowa Kredytowa pomiędzy Bankiem Pekao SA, 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 SA do maksymalnej wysokości 3.000.000,00 PLN z terminem spłaty do 30 czerwca 2019 roku (w 2020 roku kredyt nie został odnowiony).
- b) Kredyt B, refinansowany, udzielony:
 - ⇒ Interferie Medical SPA Sp. z o.o. 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, udzielony INTERFERIE S.A. do maksymalnej wysokości 41.754.000,00 PLN z terminem spłaty do 31 grudnia 2027 roku, (wysokość kredytu została zmieniona Aneksem nr 4 z dnia 12 sierpnia 2020 r.).
- d) Kredyt D, inwestycyjny przeznaczony na rozbudowę OSW Chalkozyn, 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 A i Kredyt B zostały uruchomione dnia 19 maja 2016 roku. Na dzień 30 września 2020 Kredyt C został uruchomiony w łącznej kwocie 10.821.149,91 PLN. Do uruchomienia pozostała kwota w wysokości 30.932.850,09 PLN. Kredyt D zostanie uruchomiony po rozpoczęciu inwestycji w Kołobrzegu i wniesienia wkładu własnego. Aktualny stan wykorzystania kredytu D wynosi 0,0 zł.

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 SA.

INTERFERIE S.A. w Legnicy

Śródroczne skrócone sprawozdanie finansowe za okres dziewięciu miesięcy zakończonych 30 września 2020 r.
z uwzględnieniem wyceny udziałów w jednostce stowarzyszonej metodą praw własności
Sporządzone zgodnie z MSR 34
(kwoty wyrażone są w tys. złotych)

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:
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).

Spółka zawarła dnia 12 sierpnia 2020 r. Aneks nr 4 do Umowy Kredytowej podpisanej dnia 8 marca 2016 r. wraz z Oświadczeniem o dobrowolnym poddaniu się egzekucji na podstawie art.777 § 1 pkt 5 Kodeksu postępowania cywilnego. Zawarcie wyżej wymienionych dokumentów wynikało z podwyższenia kwoty Kredytu C z wysokości 28.000.000,00 PLN do wysokości 41.754.000,00 PLN w związku z prowadzoną przez INTERFERIE S.A. inwestycją w Dąbkach. Biorąc pod uwagę podpisany Aneks nr 4 rekonstrukcji uległy również Dokumenty Finansowania, w których zmianie podlega najwyższa suma zabezpieczenia do wysokości 67.131.000,00 PLN, stanowiącej 150 % łącznej kwoty Kredytu A i Kredytu C. Dokumenty Finansowania zostały podpisane 12 sierpnia 2020 r.

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 września 2020 roku był on spełniony. Wskaźnik DSCR na dzień 30 września 2020 roku nie podlega weryfikacji .

Na dzień publikacji Raportu, Spółka nie widzi zagrożeń w postaci wypowiedzenia Umowy Kredytowej z dnia 8 marca 2016 roku.

Koszt udzielonych kredytów stanowią łączną wysokość: marży, stopy referencyjnej: EURIBOR (1M/3M) / WIBOR, oraz kosztów obowiązkowych, jeżeli takie wystąpią.

Więcej informacji dotyczących kredytu zawiera Raport bieżący Spółki Nr 9/2016 z dnia 09 marca 2016 r. oraz Raport bieżący Spółki Nr 34/2018 z dnia 29 czerwca 2018r.

Wartość bilansowa kredytów jest równa ich wartości godziwej.

Za 9 m-cy 2020 roku, Spółka zapłaciła odsetki i opłaty od kredytów w łącznej wysokości 426 tys. zł.

Za 9 m-cy 2020 roku, efektywna stopa procentowa wyniosła 0,82%.

INTERFERIE S.A. w Legnicy
 Śródroczne skrócone sprawozdanie finansowe za okres dziewięciu miesięcy zakończonych 30 września 2020 r.
 z uwzględnieniem wyceny udziałów w jednostce stowarzyszonej metodą praw własności
 Sporządzone zgodnie z MSR 34
 (kwoty wyrażone są w tys. złotych)

d) Środki pieniężne i ich ekwiwalenty

	Stan na dzień	
	30 września 2020 (niebadane)	31 grudnia 2019
Środki pieniężne w kasie	20	33
Środki pieniężne na rachunkach bankowych	662	1 028
Inne środki pieniężne	37	261
Inne aktywa finansowe o terminie płatności do 3 miesięcy od dnia nabycia		21 118
Razem środki pieniężne i ich ekwiwalenty	719	22 440

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 30.09.2020 r. przedstawia się następująco:

Kalkulacja wartości odpisu na dzień 30.09.2020r.

Wartość portfela na dzień wyceny	PLN
Nieprzeterminowane	512 670
DPD < 1, 30)	58 493
DPD <30, 60)	5 540
DPD <60, 90)	7 219
Default	276 702
	860 623
<hr/>	
Wartość odpisu na dzień wyceny	PLN
Nieprzeterminowane	18 302
DPD < 1, 30)	4 206
DPD <30, 60)	1 956
DPD <60, 90)	5 247
Default	276 702
Wartość bez zabezpieczeń	306 413
Szacunkowy odzysk z tytułu zabezpieczeń	0
Łączna wartość odpisu	306 413

Łączna wartość odpisu na dzień 30.09.2020 r. w stosunku do stanu na 31.12.2019 roku spadła o kwotę 12 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.

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 okresie nastąpił wzrost aktywa z tytułu podatku odroczonego w kwocie 118 tys. zł rozliczonego w wynik.

W rezerwie na podatek odroczonego w bieżącym okresie nastąpił wzrost rezerwy w wysokości 47 tys. zł, która wpłynęła na zmniejszenie zysku netto.

Na koniec 2019 roku nastąpił wzrost aktywa z tytułu podatku odroczonego w kwocie 148 tys. zł, który został odniesiony na wynik finansowy.

W rezerwie na podatek odroczonego w trakcie 12 m-cy 2019 r. nastąpił wzrost rezerwy w wysokości 91 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 30.09.2020 r. dokonano odpisu aktualizującego należności (MSSF9) w łącznej wartości 306 tys. zł.

W stosunku do kalkulacji na 31.12.2019 r. wynoszącej 318 tys. zł wartość odpisu spadła o 12 tys. zł.

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

W okresie 9 miesięcy 2020 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.

Zgodnie z Uchwałą Nr 5/2020 Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy z dnia 24 czerwca 2020 r. wynik finansowy za rok obrotowy 2019w wysokości 2.439.343,93 zł (słownie: dwa miliony czterysta trzydzieści dziewięć tysięcy trzysta czterdzieści trzy złote i dziewięćdziesiąt trzy grosze) został podzielony w następujący sposób:

- 1) kwota 195.147,51 zł (słownie: sto dziewięćdziesiąt pięć tysięcy sto czterdzieści siedem złotych i pięćdziesiąt jeden groszy) na kapitał zapasowy tworzony zgodnie z przepisem art. 396 § 1 Kodeksu spółek handlowych i postanowieniem § 32 ust. 2 Statutu Spółki,

INTERFERIE S.A. w Legnicy
 Śródroczne skrócone sprawozdanie finansowe za okres dziewięciu miesięcy zakończonych 30 września 2020 r.
 z uwzględnieniem wyceny udziałów w jednostce stowarzyszonej metodą praw własności
 Sporządzone zgodnie z MSR 34
 (kwoty wyrażone są w tys. złotych)

2) kwota 2.244.196,42 zł (słownie: dwa miliony dwieście czterdzieści cztery tysiące sto dziewięćdziesiąt sześć złotych i czterdzieści dwa grosze) na pozostały kapitał zapasowy.

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.

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 licencyjne za znak towarowy.

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

Okres obrotowy z 9 miesięcy kończący się 30 września 2020 r. (niezbadane)

	Działalność hotelarska	Wszystkie pozostałe segmenty	Pozycje nieprzypisane	Razem
Przychody ze sprzedaży	18 188	1 272		19 460
Koszt własny sprzedaży	14 827	195	0	15 023
w tym amortyzacja	2 561	34	0	2 595
Zysk brutto ze sprzedaży	3 361	1 077	0	4 437
Koszty sprzedaży i zarządu			4 843	4 843
w tym amortyzacja			225	225
Saldo pozostałych przychodów i kosztów operacyjnych			-5 610	-5 610
Zysk operacyjny	3 361	1 077	-10 453	-6 016
Saldo przychodów i kosztów finansowych			-835	-835
Udziały w zyskach jednostek stowarzyszonych wycenianych metodą praw własności			50	50
Zysk przed opodatkowaniem	3 361	1 077	-11 238	-6 800
Podatek dochodowy	0	0	-31	-31
Zysk netto	3 361	1 077	-11 207	-6 770

INTERFERIE S.A. w Legnicy
 Śródroczne skrócone sprawozdanie finansowe za okres dziewięciu miesięcy zakończonych 30 września 2020 r.
 z uwzględnieniem wyceny udziałów w jednostce stowarzyszonej metodą praw własności
 Sporządzone zgodnie z MSR 34
 (kwoty wyrażone są w tys. złotych)

Okres obrotowy za 9 miesięcy kończący się 30 września 2019 r. (niezbadane)

	Działalność hotelarska	Wszystkie pozostałe segmenty	Pozycje nieprzypisane	Razem
Przychody ze sprzedaży	35 547	1 931	-	37 478
Koszt własny sprzedaży	27 600	202	-	27 802
w tym amortyzacja	2 651	32	-	2 682
Zysk brutto ze sprzedaży	7 947	1 729	-	9 676
Koszty sprzedaży i zarządu			5 518	5 518
w tym amortyzacja			209	209
Saldo pozostałych przychodów i kosztów operacyjnych			184	184
Zysk operacyjny	7 947	1 729	-5 334	4 342
Saldo przychodów i kosztów finansowych			-707	-707
Udział w zyskach jednostek stowarzyszonych wycenianych metodą praw własności			1 553	1 553
Zysk przed opodatkowaniem	7 947	1 729	-4 488	5 188
Podatek dochodowy	-	-	908	908
Zysk netto	7 947	1 729	-5 396	4 280

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.

	Należności / Zobowiązania	Zmiana
1. Należności warunkowe	2 676	-120
- otrzymane gwarancje	2 676	-120
- kary warunkowe	0	0
2. Zobowiązania pozabilansowe	190 634	9 020
- zabezpieczenia ustanowione na majątku wynikające z zaciągniętych kredytów	190 114	9 020
- gwarancje bankowe udzielone	246	0
- opłaty warunkowe za wycinkę drzew/krzewów	274	0

Spółka na dzień bilansowy 30 września 2020 r. nie udzielała:

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

INTERFERIE S.A. w Legnicy
 Śródroczne skrócone sprawozdanie finansowe za okres dziewięciu miesięcy zakończonych 30 września 2020 r.
 z uwzględnieniem wyceny udziałów w jednostce stowarzyszonej metodą praw własności
 Sporządzone zgodnie z MSR 34
 (kwoty wyrażone są w tys. złotych)

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 1.01.2020 r. do 30.09.2020 r. na zwiększenia rzeczowych aktywów trwałych przyjęto: 36 567 tys. zł, natomiast na zmniejszenie 2 497 tys. zł. W okresie od 1.01.2019 r. do 30.09.2019 r. na zwiększenia rzeczowych aktywów trwałych przyjęto: 3 424 tys. zł, natomiast na zmniejszenie 355 tys. zł. Wynik na sprzedaży rzeczowych aktywów trwałych na 30.09.2020 r. wynosił 0 tys. zł (na 30.09.2019 r. wynik na sprzedaży rzeczowych aktywów trwałych wyniósł: 2 tys. zł).

Narastająco na dzień 30.09.2020 r. wartość rzeczowych aktywów trwałych netto wyniosła: 139 484 tys. zł natomiast na 30.09.2019 r. wynosiła: 102 392 tys. zł.

Amortyzacja środków trwałych w okresie sprawozdawczym wyniosła 2 784 tys. zł natomiast kwota ujęta w kosztach rodzajowych to 1 856 tys. zł. Kwota 923 tys. zł została ujęta w pozostałych kosztach operacyjnych z powodu zawieszenia działalności w SU ARGENTYT w Dąbkach oraz pozostałych obiektów w czasie COVID-19.

Zmiana wartości rzeczowych aktywów trwałych w okresie od 1 stycznia 2020 r. do 30 września 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	-	-36 568	-7 067	-673	-9 510	-	-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 III kwartałach 2020 r.							
Rozliczenie środków trwałych w budowie	-	790	43	-	-	-833	-
Zakup bezpośredni	-	-	37	-	67	36 463	36 567
Zbycie	-	-	0	-	-	-	-
Likwidacja lub spisanie z ewidencji	-	-1 549	-520	-3	-425	-	-2 497
Amortyzacja	-	-2 015	-405	-15	-349	-	-2 784
w tym amortyzacja środków trwałych w leasingu	-	-172	-	-	0	-	-172
Zmniejszenie umorzenia z tytułu likwidacji, sprzedaży i inne	-	485	427	3	423	-	1 338
Stan na 30 września 2020 r.							
Wartość brutto	7 083	124 592	8 762	923	10 132	43 254	194 747
Umorzenie	-	-38 097	-7 045	-686	-9 436	-	-55 263
Wartość księgową netto środków trwałych	7 083	86 495	1 717	238	696	43 254	139 484
w tym wartość księgową netto środków trwałych w leasingu	6 764	477					7 241

INTERFERIE S.A. w Legnicy
 Śródroczne skrócone sprawozdanie finansowe za okres dziewięciu miesięcy zakończonych 30 września 2020 r.
 z uwzględnieniem wyceny udziałów w jednostce stowarzyszonej metodą praw własności
 Sporządzone zgodnie z MSR 34
 (kwoty wyrażone są w tys. złotych)

Zmiana wartości rzeczowych aktywów trwałych w okresie od 1 stycznia 2019 r. do 30 września 2019 r.

	Grunty	Budynki i budowle	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Środki trwałe w budowie	Ogółem
Stan na 31 grudnia 2018 r.							
Wartość brutto na 31 grudnia 2018 r.	320	121 250	8 925	926	10 640	2 822	144 883
Umorzenie	0	-33 893	-6 803	-653	-9 320	-	-50 669
Wartość księgową netto na 31 grudnia 2018 r.	320	87 357	2 122	273	1 320	2 822	94 214
WPŁYW WDROŻENIA MSSF16	6 775	878	-	-	-	-	7 653
Wartość brutto na 1 stycznia 2019	7 095	122 128	8 925	926	10 640	2 822	152 536
Umorzenie	-	-33 893	-6 803	-653	-9 320	-	-50 669
Wartość księgową netto na 1 stycznia 2019	7 095	88 235	2 121	273	1 320	2 822	101 867
Zmiany w III kwartałach 2019 r.							
Rozliczenie środków trwałych w budowie	-	1 155	175	-	79	-1 409	-
Zakup bezpośredni	-	-	182	1	87	3154	3 424
Zbycie	-	-9	-	-	-33	-	-42
Pozostałe zmniejszenia dot. środków trwałych w leasingu	-12	-	-	-	-	-	-12
Likwidacja lub spisanie z ewidencji	-	-	-139	-1	-162	-11	-313
Amortyzacja w tym amortyzacja środków trwałych w leasingu	-	-1 998	-426	-16	-431	-	-2 871
Zmniejszenie umorzenia z tytułu likwidacji, sprzedaży i inne	-	7	138	1	194	-	340
Stan na 30 września 2019 r.							
Wartość brutto	7 083	123 274	9 142	926	10 611	4 557	155 593
Umorzenie	-	-35 884	-7 092	-668	-9558	-	-53 201
Wartość księgową netto środków trwałych	7 083	87 390	2 050	258	1 054	4 557	102 392
w tym wartość księgową netto środków trwałych w leasingu	6 764	706					7 527

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

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

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

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

INTERFERIE S.A. w Legnicy
Śródroczne skrócone sprawozdanie finansowe za okres dziewięciu miesięcy zakończonych 30 września 2020 r.
z uwzględnieniem wyceny udziałów w jednostce stowarzyszonej metodą praw własności
Sporządzone zgodnie z MSR 34
(kwoty wyrażone są w tys. złotych)

Wykonawcą funkcji inwestora zastępczego. Zgodnie z brzmieniem aneksu nr 3 łączne wynagrodzenie ryczałtowe netto za wykonanie całego przedmiotu umowy określono na kwotę 875 000 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, stref ogólnych oraz roboty i dostawy związane z rozbudową SU Argentyt w Dąbkach na łączną kwotę 1 871 tys. zł. + podatek VAT

Pozostałe elementy rozbudowy są w trakcie realizacji. Zakończenie inwestycji planuje się na dzień 31.01.2021 r.

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

Na dzień 30 czerwca 2020 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 korekty błędów poprzednich okresów.

XVIII. Informacje o udzieleniu przez INTERFERIE S.A. (Emitenta) poręczeń kredytu lub pożyczki lub udzieleniu gwarancji – jednostce stowarzyszonej z Emitentem, jeżeli łączna wartość istniejących poręczeń lub gwarancji stanowi równowartość co najmniej 10% kapitałów własnych Emitenta.

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.

W okresie od dnia 01.01.2020 r. do dnia 30.09.2020 r. INTERFERIE S.A. nie zawarła jednej lub wielu transakcji z podmiotami powiązanymi, na warunkach innych niż rynkowe.

XX. Stanowisko Zarządu odnośnie możliwości zrealizowania wcześniej publikowanych prognoz wyników na rok 2020, w świetle wyników zaprezentowanych w skonsolidowanym raporcie kwartalnym w stosunku do wyników prognozowanych.

Zarząd INTERFERIE S.A. nie publikował prognoz wyników na 2020 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:

INTERFERIE S.A. w Legnicy
 Śródroczne skrócone sprawozdanie finansowe za okres dziewięciu miesięcy zakończonych 30 września 2020 r.
 z uwzględnieniem wyceny udziałów w jednostce stowarzyszonej metodą praw własności
 Sporządzone zgodnie z MSR 34
 (kwoty wyrażone są w tys. złotych)

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%

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 9 m-cy 2020 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. W perspektywie kolejnych kwartałów wpływ na wyniki mogą mieć realizowana inwestycja w obiekcie INTERFERIE w Dąbkach oraz planowana w INTERFERIE w Kołobrzegu.

Zarząd INTERFERIE S.A. poinformował Raportem bieżącym 19/2019 z dnia 17.07.2019 r. o podpisaniu umowy na roboty budowlane związane z rozbudową, przebudową i nadbudową zespołu sanatoryjno-uzdrowiskowego „Interferie Argentyt” wraz z elementami zagospodarowania terenu i niezbędną infrastrukturą, działki nr: 89, 70/13, 88/3, 88/6, 90/1, 90/2, 90/3, 88/47 obręb ewidencyjny Dąbki, gmina Darłowo wraz z wyposażeniem, realizowane w oparciu decyzję o pozwoleniu na budowę nr 428/2017 z dnia 24.08.2017 roku oraz decyzję zamienną nr 188/2019 z dnia 05.04.2019 roku.

INTERFERIE S.A. w Legnicy
Śródroczne skrócone sprawozdanie finansowe za okres dziewięciu miesięcy zakończonych 30 września 2020 r.
z uwzględnieniem wyceny udziałów w jednostce stowarzyszonej metodą praw własności
Sporządzone zgodnie z MSR 34
(kwoty wyrażone są w tys. złotych)

W związku z rozprzestrzenianiem się wirusa SARS-CoV-2 w pierwszym kwartale 2020 r. podjęto decyzję o czasowym zawieszeniu działalności ośrodków Emitenta. Spółka o konsekwencjach wpływu na jej działalność tj. możliwości zmniejszenia sprzedaży usług, a co za tym idzie pogorszeniem płynności oraz pogorszeniem wyniku finansowego informowała Raportami bieżącymi Nr 8, 11, 12, 13, 23, 30/2020.

Z dniem 16.03.2020r. została czasowo zawieszona działalność dwóch ośrodków Spółki tj. w Świeradowie Zdroju i Kołobrzegu. Zarząd po dogłębnym przeanalizowaniu sytuacji uznał, iż w tych dwóch ośrodkach nie jest możliwe przeorganizowanie świadczonych usług dla Klientów do wymogów rozporządzenia Ministra Zdrowia z dnia 13 marca 2020r. Po zakończeniu doby hotelowej w dniu 21 marca 2020 r. w INTERFERIE w Ustroniu Morskim OSW CECHSZTYN, na okres do odwołania, czasowo zawieszono działalność Jednostki. Kolejnym wyłączonym z działalności obiektem był Hotel BORNIT w Szklarskiej Porębie, w którym do odwołania czasowo zawieszono działalność z dniem 23 marca 2020 r. Wyłączenie obiektów Spółki skutkowało spadkiem liczby sprzedanych osobonocy z 296,1 tys. w trakcie 9 miesięcy 2019 roku na 136,3 tys. w trakcie 9 miesięcy 2020 r., tj. o 54%. Przychody ze sprzedaży za 9 miesięcy 2020 roku wyniosły 19 460 tys. zł i spadły w stosunku do 9 miesięcy 2019 roku o 48%. Łączne całkowite dochody za 9 miesięcy 2020 roku wyniosły:-6 769, wobec 4 280 tys. zł za 9 miesięcy 2019 r.

Ograniczenia funkcjonowania Spółki, które skutkowały obniżeniem przychodów dodatkowo objęły takie sektory działalności Spółki jak: MICE, segment dużych konferencji, obozów, zielonych szkół, usług basenów, usług klubów nocnych i dyskotek.

Emitent na bieżąco podejmuje działania celem ograniczania ekspozycji na ryzyko, korzystając z dostępnej pomocy Państwa mając na uwadze, że jednym z priorytetów jest zatrzymanie wykwalifikowanej kadry niezbędnej do późniejszego wznowienia działalności obiektów INTERFERIE i zapewnienia wysokiej jakości świadczonych usług. Złożone zostały wnioski o odroczenie płatności z tytułu: podatków od nieruchomości, prawa wieczystego użytkowania gruntów, składek na ubezpieczenia społeczne. W związku ze znacznym spadkiem sprzedanych osobonocy spółka uzyskała dofinansowanie 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 COVID-19, innych chorób zakaźnych oraz wywołanych nimi sytuacji kryzysowych oraz niektórych innych ustaw.

W związku z sytuacją Spółki spowodowaną wirusem SARS-CoV-2, Zarząd Spółki przewiduje przesunięcie rozpoczęcia inwestycji w Kołobrzegu. W roku bieżącym i kolejnym Spółka zakłada przeprowadzenie pogłębionej analizy możliwości etapowania tej inwestycji z jednoczesnym kontynuowaniem trwających prac projektowych.

Mając na uwadze dotychczasową strukturę finansowania Spółki na dzień przesyłania raportu Zarząd nie widzi przesłanek wskazujących na zagrożenie kontynuacji działalności w ciągu najbliższego roku. Niemniej, w przypadku wydłużającego się oddziaływania na gospodarkę światową występowania epidemii, sytuacja taka może powodować negatywne skutki finansowe i organizacyjne u Emitenta w przyszłości.

Z uwagi na fakt, iż wycena giełdowa spółki INTERFERIE S.A. w trakcie 9 m-cy 2020 r. kształtowała się poniżej wartości bilansowej aktywów netto spółki, Spółka zdecydowała się na przeprowadzenie testu na utratę wartości aktywów spółki (wartość bilansowa testowanych aktywów 139 484 tys. zł). Na potrzeby oceny utraty wartości Spółka wyodrębniła następujące ośrodki wypracowujące środki pieniężne INTERFERIE w Ustroniu Morskim - OWS Cechsztyń, INTERFERIE w Kołobrzegu OSW Chalkozyn, INTERFERIE w Dąbkach Sanatorium Uzdrawiskowe Argentyt, INTERFERIE w Świeradowie Zdroju – Hotel Malachit, INTERFERIE Hotel w Głogowie i INTERFERIE Hotel Bornit w Szklarskiej Porębie. Dla potrzeb oceny utraty wartości wartość godziwa aktywów została oszacowana na podstawie sumy przyszłych przepływów pieniężnych wyodrębnionych zdyskontowanych stopą oszacowaną na podstawie wskaźników stosowanych w branży hotelarskiej z wyjątkiem INTERFERIE Hotel w Głogowie i OWSP INTERFERIE Hotel Bornit w Szklarskiej Porębie, INTERFERIE w Świeradowie Zdroju – Hotel Malachit dla których wartość godziwa została ustalona na podstawie operatów szacunkowych.

INTERFERIE S.A. w Legnicy

Śródroczne skrócone sprawozdanie finansowe za okres dziewięciu miesięcy zakończonych 30 września 2020 r.
z uwzględnieniem wyceny udziałów w jednostce stowarzyszonej metodą praw własności
Sporządzone zgodnie z MSR 34
(kwoty wyrażone są w tys. złotych)

Spółka przeprowadziła testy na utratę wartości przyjmując następujące założenia:

- a) Spółka będzie kontynuowała działalność w niezmienionym istotnie zakresie z wykorzystaniem obecnych jednostek eksploatacyjnych.
- b) Przepływy pieniężne przyjęte na podstawie wiarygodnych szacunków Zarządu INTERFERIE S.A., z uwzględnieniem wpływu COVID-19 na bieżącą sytuację Spółki.
- c) Okres prognozy wynosi: 10 lat dla obiektów gdzie planowane są istotne inwestycje oraz 5 lat dla pozostałych obiektów
- d) Stopa dyskontowa skalkulowana na poziomie 7,5%, nominalnie przy przyjęciu aktualnych parametrów makroekonomicznych oraz branżowych dla Spółki, przy czym dla bezpieczeństwa w przypadku obiektów gdzie planowane są duże inwestycje, przyjęto stopę dyskonta na poziomie 8,5% nominalnie.
- e) Średnia marża EBITDA w okresie prognozy na poziomie 21%
- f) Poziom nakładów inwestycyjnych w okresie prognozy na poziomie 95 mln zł
- g) W przypadku operatów szacunkowych (przyjęto koszty doprowadzenia do sprzedaży w łącznej wysokości 3% (w tym: koszty usług prawnych, biura nieruchomości i inne obciążenia związane z transakcją sprzedaży).
- h) W kalkulacjach opartych na zdyskontowanych przepływach pieniężnych przyjęto stopę wzrostu po okresie szczegółowej prognozy na poziomie 2%.

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

OWSP	Wartość bilansowa /w mln zł/	Wartość odzyskiwalna /w mln zł/
INTERFERIE w Ustroniu Morskim - OWS Cechsztyń	10	15
INTERFERIE w Kołobrzegu OSW Chalkozyn	19	46
INTERFERIE w Dąbkach Sanatorium Uzdrowskie Argentyt	61	79
INTERFERIE w Świeradowie Zdroju – Hotel Malachit	22	25
INTERFERIE Hotel Bornit w Szklarskiej Porębie	24	25
INTERFERIE Hotel w Głogowie	2	2

Wycena wykazała znaczną wrażliwość wartości godziwej na przyjęte poziomy stopy dyskonta, zmiany zysku operacyjnego w okresie prognozy (marża) oraz poziom przyjętej stopy wzrostu w okresie rezydualnym. W tabeli przedstawiono wpływ zmian tego parametru na kształtowanie się wartości odzyskiwalnej dla poniższych ośrodków:

	Wartość godziwa /w mln zł/	Stopa dyskonta		Zysk operacyjny		Stopa wzrostu po okresie prognozy	
		+6%	-6%	+6%	-6%	+1 p.p.	-1 p.p.
INTERFERIE w Ustroniu Morskim OWS Cechsztyń	15	13	16	16	14	18	13
INTERFERIE w Kołobrzegu OSW Chalkozyn	46	39	55	51	41	56	40
INTERFERIE w Dąbkach Sanatorium Uzdrowskie Argentyt	79	72	87	84	74	88	73

Dla potrzeb monitorowania ryzyka utraty wartości aktywów operacyjnych w kolejnych okresach sprawozdawczych stwierdzono, że wartość odzyskiwalna osiągnęłaby wartość równą wartości bilansowej dla poszczególnych ośrodków w sytuacji, gdy stopa dyskonta oraz zysk operacyjny kształtowałyby jak niżej:

INTERFERIE S.A. w Legnicy
 Śródroczne skrócone sprawozdanie finansowe za okres dziewięciu miesięcy zakończonych 30 września 2020 r.
 z uwzględnieniem wyceny udziałów w jednostce stowarzyszonej metodą praw własności
 Sporządzone zgodnie z MSR 34
 (kwoty wyrażone są w tys. złotych)

Poziom zmiany założeń implikujący utratę wartości

	Zmiana stopy dyskonta	% spadek zysku operacyjnego
INTERFERIE w Ustroniu Morskim - OWS Cechsztyń	+ 2,4 pkt. proc.	32
INTERFERIE w Kołobrzegu OSW Chalkozyn	+ 2,8 pkt. proc.	34
INTERFERIE w Dąbkach Sanatorium Uzdrowskie Argentyt	+ 1,5 pkt. proc.	21

Dla nieruchomości INTERFERIE w Głogowie, został sporządzony operat szacunkowy określający wartość godziwą przedmiotu wyceny w wysokości 2 456,2 tys. zł. Wartość bilansowa hotelu wg stanu na 30.09.2020r. (wartość środków trwałych, wartości niematerialnych oraz środków trwałych w budowie) wynosi: 2 286 tys. zł.

Dla nieruchomości INTERFERIE Hotel Bornit w Szklarskiej Porębie, został sporządzony operat szacunkowy określający wartość godziwą przedmiotu wyceny w wysokości 25 340 tys. zł. Wartość bilansowa hotelu wg stanu na 30.09.2020r. (wartość środków trwałych, wartości niematerialnych oraz środków trwałych w budowie) wyniosła: 24 097 tys. zł.

Dla nieruchomości INTERFERIE w Świeradowie Zdroju – Hotel Malachit, został sporządzony operat szacunkowy określający wartość godziwą przedmiotu wyceny w wysokości 25 301 tys. zł. Wartość bilansowa hotelu wg stanu na 30.09.2020r. (wartość środków trwałych, wartości niematerialnych oraz środków trwałych w budowie) wyniosła: 22 419 tys. zł.

Cena akcji Spółki wynika m.in. z ich niewielkiej płynności (co jest związane ze stałym akcjonariatem), a także trwającym procesem odbudowy wartości Spółki.

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 wirusa SARS-CoV-2 zarząd spółki INTERFERIE S.A. na bieżąco monitoruje globalną sytuację gospodarczą i potencjalny negatywny wpływ na Grupę INTERFERIE. Ograniczenia związane z brakiem możliwości prowadzenia działalności hotelarskiej zostały określone w Rozporządzeniu Rady Ministrów z dnia 31 marca 2020 r. w sprawie ustanowienia określonych ograniczeń, nakazów i zakazów w związku z wystąpieniem stanu epidemii. Ponadto istotnymi z punktu widzenia Spółki jako Emitenta są następujące akty prawne:

- Rozporządzenie Ministra Finansów z dnia 7 kwietnia 2020 r. w sprawie określenia innych terminów wykonania niektórych obowiązków sprawozdawczych i informacyjnych Ustawa z dnia 31 marca 2020 r. o zmianie ustawy o szczególnych rozwiązaniach związanych z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19, innych chorób zakaźnych oraz wywołanych nimi sytuacji kryzysowych oraz niektórych innych ustaw
- Ustawa z dnia 31 marca 2020 r. o zmianie niektórych ustaw w zakresie systemu ochrony zdrowia związanych z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19
- Rozporządzenie Ministra Finansów z dnia 31 marca 2020 r. w sprawie przedłużenia terminów do sporządzenia i przesłania niektórych informacji podatkowych

INTERFERIE S.A. w Legnicy

Śródroczne skrócone sprawozdanie finansowe za okres dziewięciu miesięcy zakończonych 30 września 2020 r.
z uwzględnieniem wyceny udziałów w jednostce stowarzyszonej metodą praw własności
Sporządzone zgodnie z MSR 34
(kwoty wyrażone są w tys. złotych)

Emitent szacuje, iż skutki epidemii mogą być odczuwalne m.in. w następującym zakresie:

- Możliwość wystąpienia wzrostu cen niektórych towarów i materiałów na skutek między innymi działań prewencyjnych w celu ograniczenia pandemii.
- Konieczności wprowadzenia znaczących, obowiązkowych restrykcji administracyjnych lub stwierdzenia na terenie ośrodków obecności wirusa SARS-CoV-2 i objęcia konieczną kwarantanną istotnej części załogi.
- Konieczności wyłączenia ośrodka (po ponownym uruchomieniu) w związku ze stwierdzeniem u gości obecności wirusa SARS-CoV-2 i objęcia konieczną kwarantanną istotnej części załogi.
- Obowiązku objęcia kwarantanną - w wyniku wykrycia w pomieszczeniach biurowych osoby ze zdiagnozowanym wirusem SARS-CoV-2 - znaczącej części pracowników funkcji wsparcia i związane z tym zakłócenia w płynnym przepływie dokumentacji (fakturowanie, rozliczenia z dostawcami, odbiorcami, instytucjami finansującymi i administracją rządową).
- Możliwości wystąpienia zaburzeń płynnościowych na skutek nieterminowej regulacji należności ze strony kontrahentów Emitenta.
- Możliwość wystąpienia ryzyk, związanych z wahaniami kursów walutowych.
- Możliwości zatrzymania działalności Emitenta wskutek wprowadzenia przez administrację rządową innych centralnych regulacji, których celem będzie zapobieganie rozprzestrzeniania się pandemii.

Obecnie trudno jest jednak przewidzieć zakres i czas trwania epidemii oraz wpływ na sytuację finansową Spółki w całym roku 2020. 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.

Zarząd INTERFERIE S.A.

Miejscowość i data	Funkcja	Imię i nazwisko	Podpis
Legnica, 23.10.2020 r.	Prezes Zarządu	Łukasz Ciołek	
Legnica, 23.10.2020 r.	Wiceprezes Zarządu	Urszula Bąkowska-Morawska	

Osoba odpowiedzialna za prowadzenie ksiąg rachunkowych INTERFERIE S.A.

Miejscowość i data	Funkcja	Imię i nazwisko	Podpis
Legnica, 23.10.2020 r.	Główny Księgowy	Renata Bindas	



interferie.pl

sport i zdrowie cały rok

INTERFERIE S.A. w Legnicy

**Śródroczne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe za
okres dziewięciu miesięcy zakończonych 30 września 2020 r.**

sporządzone zgodnie z MSR 34

WYBRANE DANE FINANSOWE

Dane dotyczące skróconego jednostkowego sprawozdania finansowego INTERFERIE S.A. w Legnicy

	w tys. zł		w tys. EUR	
	III kwartały	III kwartały	III kwartały	III kwartały
	narastająco	narastająco	narastająco	narastająco
	kończące się	kończące się	kończące się	kończące się
	30 września 2020	30 września 2019	30 września 2020	30 września 2019
Przychody ze sprzedaży	19 460	37 478	4 381	8 698
Zysk z działalności operacyjnej	-6 016	5 691	-1 354	1 321
Zysk przed opodatkowaniem	-6 851	4 342	-1 542	1 008
Zysk netto	-6 820	4 076	-1 535	946
Łączne dochody całkowite	-6 820	4 076	-1 535	946
Ilość akcji (w szt.)	14 564 200	14 564 200	14 564 200	14 564 200
Zysk netto na jedną akcję zwykłą (w zł/EUR)	-0,47	0,28	-0,11	0,06
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	-1 148	7 119	-259	1 652
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-31 570	-1 500	-7 107	-348
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	10 963	-2 119	2 468	-492
Przepływy pieniężne netto razem	-21 755	3 500	-4 898	812
	Stan na	Stan na	Stan na	Stan na
	30.09.2020	31.12.2019	30.09.2020	31.12.2019
	(niebadane)		(niebadane)	
Aktywa trwałe	160 054	127 467	35 357	29 932
Aktywa obrotowe	4 878	25 851	1 078	6 070
Aktywa razem	164 932	153 318	36 435	36 003
Zobowiązania długoterminowe	19 669	10 066	4 345	2 364
Zobowiązania krótkoterminowe	21 851	13 019	4 827	3 057
Kapitał własny	123 412	130 233	27 263	30 582

INTERFERIE S.A. w Legnicy

Śródroczne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe za okres dziewięciu miesięcy zakończonych 30 września 2020 r.

Sporządzone zgodnie z MSR 34
(kwoty wyrażone są w tys. złotych)

Śródroczne skrócone jednostkowe sprawozdanie z sytuacji finansowej

	Stan na 30.09.2020	Stan na 31.12.2019
	(niebadane)	
Aktywa		
Aktywa trwałe	160 054	127 467
Rzeczowe aktywa trwałe	139 484	106 859
Wartości niematerialne	47	64
Inwestycje w jednostkach stowarzyszonych	20 012	20 012
Aktywa finansowe wyceniane w wartości godziwej przez pozostałe całkowite dochody za wyjątkiem instrumentów pochodnych	356	356
Pozostałe aktywa	155	176
Aktywa obrotowe	4 878	25 851
Zapasy	289	336
Należności z tytułu bieżącego podatku dochodowego	0	547
Aktywa finansowe wyceniane w zamortyzowanym koszcie	825	1 517
Pozostałe aktywa	3 045	1 011
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	719	22 440
RAZEM AKTYWA	164 932	153 318
Pasywa		
KAPITAŁ WŁASNY	123 412	130 233
Kapitał akcyjny/podstawowy	72 821	72 821
Nadwyżka wartości emisyjnej nad wartością nominalną akcji	3 873	3 873
Pozostałe elementy kapitału własnego	-320	-320
Zyski zatrzymane	47 038	53 859
ZOBOWIĄZANIA	41 520	23 085
Zobowiązania długoterminowe	19 669	10 066
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania	30	219
Kredyty, pożyczki i inne źródła finansowania	16 307	6 444
Zobowiązanie z tytułu odroczonego podatku dochodowego	2 289	2 360
Zobowiązania z tytułu świadczeń pracowniczych	1 043	1 043
Zobowiązania krótkoterminowe	21 851	13 019
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania	17 663	10 538
Kredyty, pożyczki i inne źródła finansowania	3 836	2 130
Zobowiązania z tytułu bieżącego podatku dochodowego		
Zobowiązania z tytułu świadczeń pracowniczych	292	292
Rezerwy na pozostałe zobowiązania i inne obciążenia	59	59
RAZEM PASywa	164 932	153 318

Śródroczne skrócone jednostkowe sprawozdanie z całkowitych dochodów

	za 3 miesiące kończące się 30 września 2020	za 9 miesięcy kończące się 30 września 2020	za 3 miesiące kończące się 30 września 2019	za 9 miesięcy kończące się 30 września 2019
Rachunek zysków i strat				
Przychody ze sprzedaży	9 983	19 460	15 372	37 478
Przychody ze sprzedaży usług	9 936	19 340	15 308	37 277
Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	47	120	64	201
Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów	6 753	15 023	10 162	27 802
Koszty sprzedanych usług	6 736	14 980	10 139	27 734
Wartość sprzedanych towarów i materiałów	17	43	23	68
Zysk brutto ze sprzedaży	3 230	4 437	5 210	9 676
Koszty sprzedaży	505	1 117	589	1 519
Koszty ogólnego zarządu	1 018	3 726	1 373	3 999
Pozostałe przychody i zyski operacyjne	54	2 024	1 483	1 792
Pozostałe koszty i straty operacyjne	1 700	7 634	70	259
Zysk z działalności operacyjnej	61	-6 016	4 661	5 691
Przychody finansowe	0	0	-46	0
Koszty finansowe	286	835	273	707
Zysk przed opodatkowaniem	-225	-6 851	4 342	4 984
Podatek dochodowy	51	-31	601	908
część bieżąca	0	40	690	997
część odroczone	52	-71	-89	-89
Zysk netto	-276	-6 820	3 741	4 076
Inne całkowite dochody, które nie zostaną przekwalifikowane na zyski lub straty:				
Zyski/Straty aktuarialne z tytułu wyceny świadczeń po okresie zatrudnienia	0	0	0	0
Podatek dochodowy dotyczący zysków/strat aktuarialnych	0	0	0	0
CAŁKOWITE DOCHODY	-276	-6 820	3 741	4 076
Zysk przypadający:				
akcjonariuszom Jednostki Dominującej	-276	-6 820	3 741	4 076
Łączne całkowite dochody przypadające:				
akcjonariuszom Jednostki Dominującej	-276	-6 820	3 741	4 076

INTERFERIE S.A. w Legnicy

Śródroczne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe za okres dziewięciu miesięcy zakończonych 30 września 2020 r.

Sporządzone zgodnie z MSR 34

(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/Straty zatrzymane	Pozostałe elementy kapitału własnego	Razem kapitał własny
Stan na 31.12. 2019r.	72 821	3 873	53 859	-320	130 233
Całkowite dochody			-6 820		-6 820
Stan na 30 września 2020 r. (niebadane)	72 821	3 873	47 039	-320	123 413

	Kapitał akcyjny / podstawowy	Nadwyżka wartości emisyjnej nad wartością nominalną akcji	Zyski/Straty zatrzymane	Pozostałe elementy kapitału własnego	Razem kapitał własny
Stan na 31.12. 2018r.	72 821	3 873	51 419	-206	127 907
Całkowite dochody			4 076		4 076
Stan na 30 września 2019 r. (niebadane)	72 821	3 873	55 495	-206	131 983

Śródroczne skrócone jednostkowe sprawozdanie z przepływów pieniężnych

	za 9 miesięcy kończące się 30 września 2020	za 9 miesięcy kończące się 30 września 2019
Przepływy pieniężne z działalności operacyjnej		
Zysk netto roku obrotowego	-6 820	4 076
Korekty:	4 748	3 209
Podatek dochodowy z rachunku zysków i strat	-31	908
Amortyzacja	1 886	2 895
Zyski/Straty na zbyciu wartości niematerialnych i rzeczowych aktywów trwałych	1 159	-2
Odpis z tytułu utraty wartości	-	-
Odsetki i udziały w zyskach(dywidendy)	655	-703
Zyski/Straty z tytułu różnic kursowych	145	50
Zmiany stanu rezerw	0	47
Inne korekty	935	14
Zmiany stanu kapitału obrotowego:	417	376
Zapasy	47	64
Należności z tyt. dostaw i usług oraz pozostałe należności	-1 252	-1 221
Zobowiązania z tyt. dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania	1 622	1 533
Podatek dochodowy zapłacony	507	-542
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	-1 148	7 119
Przepływy pieniężne z działalności inwestycyjnej		
Nabycie wartości niematerialnych i rzeczowych aktywów trwałych	-31 570	-3 138
Wpływy ze zbycia wartości niematerialnych i rzeczowych aktywów trwałych	0	289
Dywidendy otrzymane	0	1 349
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-31 570	-1 500
Przepływy pieniężne z działalności finansowej		
Otrzymane kredyty i pożyczki	10 821	
Splata kredytów i pożyczek	-871	-1 246
Płatności zobowiązań z tytułu leasingu finansowego	-164	-158
Kredyt dzienny w cash pooling	1 603	0
Odsetki zapłacone	-426	-715
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	10 963	-2 119
(Zmniejszenie/Zwiększenie) netto stanu środków pieniężnych i ekwiwalentów środków pieniężnych	-21 755	3 500
Różnice kursowe z tytułu wyceny środków pieniężnych	35	11
Stan środków pieniężnych i ekwiwalentów środków pieniężnych na początek okresu	22 439	22 988
Stan środków pieniężnych i ekwiwalentów środków pieniężnych na koniec roku	719	26 499

**Wybrane dane objaśniające do śródrocznego skróconego jednostkowego
sprawozdania finansowego INTERFERIE S.A.
sporządzonego za okres dziewięciu miesięcy zakończonych 30 września 2020 roku**

I Podstawa sporządzenia i stosowane zasady rachunkowości.

1. Wstęp.

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 września 2020 r. (w sprawozdaniu z sytuacji finansowej stan na dzień 30.09.2020 r.)
- porównywalny od 1 stycznia do 30 września 2019 r. (w sprawozdaniu z sytuacji finansowej stan na dzień 01.01.2019 r.)

Na sprawozdanie finansowe składają się:

- śródroczne skrócone sprawozdanie z sytuacji finansowej na dzień 30.09.2020 r. oraz na 31.12.2019 r.
- śródroczne skrócone sprawozdanie z całkowitych dochodów za 3 m-ce kończące się 30 września 2020 oraz za 3 m-ce kończące się 30 września 2019 r., a także za 9 m-cy kończących się 30 września 2019 r. oraz za 9 m-cy kończących się 30 września 2019 r.
- śródroczne skrócone sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym za okres 9 miesięcy zakończony 30 września 2020 r. oraz 30 września 2019r.
- śródroczne skrócone sprawozdanie z przepływów pieniężnych za 9 m-cy kończących się 30 września 2020 r. oraz za 9 m-cy kończących się 30 września 2019 r.
- wybrane dane objaśniające.

Sprawozdania finansowe na dzień 30 września 2020 r. oraz na dzień 30 września 2019 roku, a także za okres zakończony dnia 30 września 2020 roku i 30 września 2019 roku nie podlegały badaniu 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,

INTERFERIE S.A. w Legnicy

Śródroczne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe za okres dziewięciu miesięcy zakończonych 30 września 2020 r.

Sporządzone zgodnie z MSR 34
(kwoty wyrażone są w tys. złotych)

- przygotowywanie i dostarczanie żywności dla odbiorców zewnętrznych /catering/,
- pozostała usługowa działalność gastronomiczna,
- pozostała działalność związana ze sportem,
- 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 września 2020 r. wchodził:

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

W trakcie 9 m-cy 2020 roku nie wystąpiły zmiany w składzie Zarządu.

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

- przeliczenie obrotów, wyników finansowych oraz przepływów pieniężnych za okres bieżący, według kursu 4,4420 PLN/EUR,
- przeliczenie aktywów, kapitału i zobowiązań na 30 września 2020 r. według kursu 4,5268 PLN/EUR
- przeliczenie obrotów, wyników finansowych oraz przepływów pieniężnych za okres porównywalny, według kursu 4,3086 PLN/EUR,
- przeliczenie aktywów, kapitału i zobowiązań na 31 grudnia 2019 r. według kursu 4,2585 PLN/EUR.

2. Zasady rachunkowości.

2.1 Podstawa sporządzenia.

Niniejsze śródroczne skrócone sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej („MSSF”), w szczególności zgodnie z Międzynarodowym Standardem Rachunkowości nr 34 oraz MSSF zatwierdzonymi przez UE.

MSSF obejmują standardy i interpretacje zaakceptowane przez Radę Międzynarodowych Standardów Rachunkowości („RMSR”) oraz Komitet ds. Interpretacji Międzynarodowej Sprawozdawczości Finansowej („KIMSF”).

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.

INTERFERIE S.A. w Legnicy

Śródroczne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe za okres dziewięciu miesięcy zakończonych 30 września 2020 r.

Sporządzone zgodnie z MSR 34
(kwoty wyrażone są w tys. złotych)

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 2019 r. opublikowanym w dniu 12.03.2020 r.

2.2 Polityka rachunkowości.

Polityka rachunkowości została przedstawiona w dokumencie: „*Sprawozdanie finansowe za 2019 rok sporządzone zgodnie z MSSF zatwierdzonym przez UE*” opublikowanym w dniu 12.03.2020 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 .

c) *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 zawieszona dnia 1.02.2010 r. celem budowy kompleksu wypoczynkowo – rehabilitacyjnego w Świnoujściu.

Na dzień 30 września 2020 r. aktywa Spółki Interferie Medical SPA wyniosły 104 742 tys. zł, w stosunku do stanu na 31.12.2019 r. nastąpił wzrost wartości aktywów Spółki o 245 tys. zł. Zobowiązania na dzień 30 września 2020 r. wyniosły 36 290 tys. zł i wzrosły w stosunku do stanu z 31.12.2019 r. o 88 tys. zł.

Za 9 m-cy 2020 r. Spółka Interferie Medical SPA osiągnęła zysk netto w wysokości 158 tys. zł (4 759 tys. zł w analogicznym okresie roku ubiegłego).

d) *Wycena aktywów trwałych*

W okresie 9 miesięcy 2020 r. naliczono amortyzację rzeczowego majątku trwałego i wartości niematerialnych w wysokości 2 821 tys. zł (2 895 tys. zł w analogicznym okresie roku ubiegłego).

INTERFERIE S.A. w Legnicy

Śródroczne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe za okres dziewięciu miesięcy zakończonych 30 września 2020 r.

Sporządzone zgodnie z MSR 34
(kwoty wyrażone są w tys. złotych)

c) Kredyty, pożyczki i inne zewnętrzne źródła finansowania

	Stan na dzień	
	30.09.2020 (niebadane)	31.12.2019
Długoterminowe kredyty i pożyczki		
Kredyty	11 257	1 230
Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego	5 050	5 214
Długoterminowe kredyty, pożyczki i inne zewnętrzne źródła finansowania, razem	16 307	6 444
Krótkoterminowe kredyty i pożyczki		
Kredyty	1 743	1 640
Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego	490	490
Kredyty w rachunku bieżącym	-	-
Kredyt dzienny w cashpoolingu	1 603	-
Krótkoterminowe kredyty, pożyczki i inne zewnętrzne źródła finansowania, razem	3 836	2 130
Kredyty i pożyczki, razem	20 143	8 574

Opis zawartych umów kredytowych :

Opis zawartych umów kredytowych:

Dnia 08 marca 2016 roku została zawarta Umowa Kredytowa pomiędzy Bankiem Pekao SA, 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:

- e) Kredyt A, w rachunku bieżącym udzielony INTERFERIE SA do maksymalnej wysokości 3.000.000,00 PLN z terminem spłaty do 30 czerwca 2019 roku (w 2020 roku kredyt nie został odnowiony).
- f) Kredyt B, refinansowany, udzielony:
 - ⇒ Interferie Medical SPA Sp. z o.o. 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.
- g) Kredyt C, inwestycyjny przeznaczony na rozbudowę OSW Argentyt, udzielony INTERFERIE S.A. do maksymalnej wysokości 41.754.000,00 PLN z terminem spłaty do 31 grudnia 2027 roku, (wysokość kredytu została zmieniona Anekssem nr 4 z dnia 12 sierpnia 2020 r.).
- h) Kredyt D, inwestycyjny przeznaczony na rozbudowę OSW Chalkozyn, 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 A i Kredyt B zostały uruchomione dnia 19 maja 2016 roku. Na dzień 30 września 2020 Kredyt C został uruchomiony w łącznej kwocie 10.821.149,91 PLN. Do uruchomienia pozostała kwota w wysokości 30.932.850,09 PLN. Kredyt D zostanie uruchomiony po rozpoczęciu inwestycji w Kołobrzegu i wniesienia wkładu własnego. Aktualny stan wykorzystania kredytu D wynosi 0,0 zł.

Zabezpieczeniem Umowy Kredytowej jest:

- 9) 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.
- 10) Zastaw na Udziałach:
Umowa zastawy 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 SA.

INTERFERIE S.A. w Legnicy

Śródroczne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe za okres dziewięciu miesięcy zakończonych 30 września 2020 r.

Sporządzone zgodnie z MSR 34

(kwoty wyrażone są w tys. złotych)

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.

11) 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.

12) Zastaw na Rachunkach:

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.

13) 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.

14) 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.

15) Oświadczenie o poddaniu się egzekucji:

Oświadczenie każdego Kredytobiorcy o dobrowolnym poddaniu się egzekucji w trybie artykułu 777 kodeksu postępowania cywilnego.

16) Umowa Podporządkowania:

Umowa Podporządkowania należycie podpisana przez jej strony (Kredytobiorców oraz wszystkie osoby będące stroną Pożyczek Podporządkowanych i Kredytodawcę).

Spółka zawarła dnia 12 sierpnia 2020 r. Aneks nr 4 do Umowy Kredytowej podpisanej dnia 8 marca 2016 r. wraz z Oświadczeniem o dobrowolnym poddaniu się egzekucji na podstawie art.777 § 1 pkt 5 Kodeksu postępowania cywilnego. Zawarcie wyżej wymienionych dokumentów wynikało z podwyższenia kwoty Kredytu C z wysokości 28.000.000,00 PLN do wysokości 41.754.000,00 PLN w związku z prowadzoną przez INTERFERIE S.A. inwestycją w Dąbkach. Biorąc pod uwagę podpisany Aneks nr 4 rekonstrukcji uległy również Dokumenty Finansowania, w których zmianie podlega najwyższa suma zabezpieczenia do wysokości 67.131.000,00 PLN, stanowiącej 150 % łącznej kwoty Kredytu A i Kredytu C. Dokumenty Finansowania zostały podpisane 12 sierpnia 2020 r.

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 września 2020 roku był on spełniony. Wskaźnik DSCR na dzień 30 września 2020 roku nie podlega weryfikacji .

Na dzień publikacji Raportu, Spółka nie widzi zagrożeń w postaci wypowiedzenia Umowy Kredytowej z dnia 8 marca 2016 roku.

Koszt udzielonych kredytów stanowią łączną wysokość: marży, stopy referencyjnej: EURIBOR (1M/3M) / WIBOR, oraz kosztów obowiązkowych, jeżeli takie wystąpią.

Więcej informacji dotyczących kredytu zawiera Raport bieżący Spółki Nr 9/2016 z dnia 09 marca 2016 r. oraz Raport bieżący Spółki Nr 34/2018 z dnia 29 czerwca 2018r.

Wartość bilansowa kredytów jest równa ich wartości godziwej.

Za 9 m-cy 2020 roku, Spółka zapłaciła odsetki i opłaty od kredytów w łącznej wysokości 426 tys. zł.

Za 9 m-cy 2020 roku, efektywna stopa procentowa wyniosła 0,82%.

INTERFERIE S.A. w Legnicy

Śródroczne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe za okres dziewięciu miesięcy zakończonych 30 września 2020 r.

Sporządzone zgodnie z MSR 34
(kwoty wyrażone są w tys. złotych)

d) Środki pieniężne i ich ekwiwalenty

	Stan na dzień	
	30 września 2020 (niebadane)	31 grudnia 2019
Środki pieniężne w kasie	20	33
Środki pieniężne na rachunkach bankowych	662	1 028
Inne środki pieniężne	37	261
Inne aktywa finansowe o terminie płatności do 3 miesięcy od dnia nabycia		21 118
Razem środki pieniężne i ich ekwiwalenty	719	22 440

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 30.09.2020 r. przedstawia się następująco:

Kalkulacja wartości odpisu na dzień 30.09.2020r.

Wartość portfela na dzień wyceny	PLN
Nieprzeterminowane	512 670
DPD < 1, 30)	58 493
DPD <30, 60)	5 540
DPD <60, 90)	7 219
Default	276 702
	860 623
Wartość odpisu na dzień wyceny	PLN
Nieprzeterminowane	18 302
DPD < 1, 30)	4 206
DPD <30, 60)	1 956
DPD <60, 90)	5 247
Default	276 702
Wartość bez zabezpieczeń	306 413
Szacunkowy odzysk z tytułu zabezpieczeń	0
Łączna wartość odpisu	306 413

Łączna wartość odpisu na dzień 30.09.2020 r. w stosunku do stanu na 31.12.2019 roku spadła o kwotę 12 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.

INTERFERIE S.A. w Legnicy

Śródroczne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe za okres dziewięciu miesięcy zakończonych 30 września 2020 r.

Sporządzone zgodnie z MSR 34
(kwoty wyrażone są w tys. złotych)

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.

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 okresie nastąpił wzrost aktywa z tytułu podatku odroczonego w kwocie 118 tys. zł rozliczonego w wynik.

W rezerwie na podatek odroczonego w bieżącym okresie nastąpił wzrost rezerwy w wysokości 47 tys. zł, która wpłynęła na zmniejszenie zysku netto.

Na koniec 2019 roku nastąpił wzrost aktywa z tytułu podatku odroczonego w kwocie 148 tys. zł, który został odniesiony na wynik finansowy.

W rezerwie na podatek odroczonego w trakcie 12 m-cy 2019 r. nastąpił wzrost rezerwy w wysokości 91 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 30.09.2020 r. dokonano odpisu aktualizującego należności (MSSF9) w łącznej wartości 306 tys. zł.

W stosunku do kalkulacji na 31.12.2019 r. wynoszącej 318 tys. zł wartość odpisu spadła o 12 tys. zł.

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

W okresie 9 miesięcy 2020 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.

Zgodnie z Uchwałą Nr 5/2020 Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy z dnia 24 czerwca 2020 r. wynik finansowy za rok obrotowy 2019w wysokości 2.439.343,93 zł (słownie: dwa miliony czterysta trzydzieści dziewięć tysięcy trzysta czterdzieści trzy złote i dziewięćdziesiąt trzy grosze) został podzielony w następujący sposób:

- 1) kwota 195.147,51 zł (słownie: sto dziewięćdziesiąt pięć tysięcy sto czterdzieści siedem złotych i pięćdziesiąt jeden groszy) na kapitał zapasowy tworzony zgodnie z przepisem art. 396 § 1 Kodeksu spółek handlowych i postanowieniem § 32 ust. 2 Statutu Spółki,
- 2) kwota 2.244.196,42 zł (słownie: dwa miliony dwieście czterdzieści cztery tysiące sto dziewięćdziesiąt sześć złotych i czterdzieści dwa grosze) na pozostały kapitał zapasowy.

INTERFERIE S.A. w Legnicy

Śródroczne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe za okres dziewięciu miesięcy zakończonych 30 września 2020 r.

Sporządzone zgodnie z MSR 34
(kwoty wyrażone są w tys. złotych)

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.

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 9 miesięcy kończący się 30 września 2020 r. (niezbadane)

	Działalność hotelarska	Wszystkie pozostałe segmenty	Pozycje nieprzypisane	Razem
Przychody ze sprzedaży	18 188	1 272		19 460
Koszt własny sprzedaży	14 827	195	-	15 023
w tym amortyzacja	2 561	34	-	2 595
Zysk brutto ze sprzedaży	3 361	1 077	-	4 437
Koszty sprzedaży i zarządu			4 843	4 843
w tym amortyzacja			225	225
Saldo pozostałych przychodów i kosztów operacyjnych			-5 610	-5 610
Zysk operacyjny	3 361	1 077	-10 453	-6 016
Saldo przychodów i kosztów finansowych			-835	-835
Zysk przed opodatkowaniem	3 361	1 077	-11 288	-6 851
Podatek dochodowy	0	0	-31	-31
Zysk netto	3 361	1 077	-11 257	-6 820

INTERFERIE S.A. w Legnicy

Śródroczne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe za okres dziewięciu miesięcy zakończonych 30 września 2020 r.

Sporządzone zgodnie z MSR 34
(kwoty wyrażone są w tys. złotych)

Okres obrotowy za 9 miesięcy kończący się 30 września 2019 r. (niezbadane)

	Wszystkie		Pozycje nieprzypisane	Razem
	Działalność hotelarska	pozostałe segmenty		
Przychody ze sprzedaży	35 547	1 931	-	37 478
Koszt własny sprzedaży	27 600	202	-	27 802
w tym amortyzacja	2 651	32	-	2 682
Zysk brutto ze sprzedaży	7 947	1 729	-	9 676
Koszty sprzedaży i zarządu			5 518	5 518
w tym amortyzacja			209	209
Saldo pozostałych przychodów i kosztów operacyjnych			1 533	1 533
Zysk operacyjny	7 947	1 729	-3 985	5 691
Saldo przychodów i kosztów finansowych			-707	-707
Zysk przed opodatkowaniem	7 947	1 729	-4 692	4 984
Podatek dochodowy	-	-	908	908
Zysk netto	7 947	1 729	-5 600	4 076

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.

	Należności / Zobowiązania	Zmiana
1. Należności warunkowe	2 676	-120
- otrzymane gwarancje	2 676	-120
- kary warunkowe	0	0
2. Zobowiązania pozabilansowe	190 633	9 020
- zabezpieczenia ustanowione na majątku wynikające z zaciągniętych kredytów	190 114	9 020
- gwarancje bankowe udzielone	246	0
- opłaty warunkowe za wycinkę drzew/krzewów	273	0

INTERFERIE S.A. w Legnicy

Śródroczne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe za okres dziewięciu miesięcy zakończonych 30 września 2020 r.

Sporządzone zgodnie z MSR 34

(kwoty wyrażone są w tys. złotych)

Spółka na dzień bilansowy 30 września 2020 r. nie udzielała:

- c) kredytów, pożyczek i gwarancji,
- d) 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 1.01.2020 r. do 30.09.2020 r. na zwiększenia rzeczowych aktywów trwałych przyjęto: 36 567 tys. zł, natomiast na zmniejszenie 2 497 tys. zł. W okresie od 1.01.2019 r. do 30.09.2019 r. na zwiększenia rzeczowych aktywów trwałych przyjęto: 3 424 tys. zł, natomiast na zmniejszenie 355 tys. zł. Wynik na sprzedaży rzeczowych aktywów trwałych na 30.09.2020 r. wynosił 0 tys. zł (na 30.09.2019 r. wynik na sprzedaży rzeczowych aktywów trwałych wyniósł: 2 tys. zł).

Narastająco na dzień 30.09.2020 r. wartość rzeczowych aktywów trwałych netto wyniosła: 139 484 tys. zł natomiast na 30.09.2019 r. wynosiła: 102 392 tys. zł.

Amortyzacja środków trwałych w okresie sprawozdawczym wyniosła 2 784 tys. zł natomiast kwota ujęta w kosztach rodzajowych to 1 856 tys. zł. Kwota 923 tys. zł została ujęta w pozostałych kosztach operacyjnych z powodu zawieszenia działalności w SU ARGENTYT w Dąbkach oraz pozostałych obiektów w czasie COVID-19.

Zmiana wartości rzeczowych aktywów trwałych w okresie od 1 stycznia 2020 r. do 30 września 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	-	-36 568	-7 067	-673	-9 510	-	-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 III kwartałach 2020 r.							
Rozliczenie środków trwałych w budowie	-	790	43	-	-	-833	-
Zakup bezpośredni	-	-	37	-	67	36 463	36 567
Zbycie	-	-	0	-	-	-	-
Likwidacja lub spisanie z ewidencji	-	-1 549	-520	-3	-425	-	-2 497
Amortyzacja	-	-2 015	-405	-15	-349	-	-2 784
w tym amortyzacja środków trwałych w leasingu	-	-172	-	-	0	-	-172
Zmniejszenie umorzenia z tytułu likwidacji, sprzedaży i inne	-	485	427	3	423	-	1 338
Stan na 30 września 2020 r.							
Wartość brutto	7 083	124 592	8 762	923	10 132	43 254	194 747
Umorzenie	-	-38 097	-7 045	-686	-9 436	-	-55 263
Wartość księgową netto środków trwałych	7 083	86 495	1 717	238	696	43 254	139 484
w tym wartość księgową netto środków trwałych w leasingu	6 764	477					7 241

INTERFERIE S.A. w Legnicy

Śródroczne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe za okres dziewięciu miesięcy zakończonych 30 września 2020 r.

Sporządzone zgodnie z MSR 34

(kwoty wyrażone są w tys. złotych)

Zmiana wartości rzeczowych aktywów trwałych w okresie od 1 stycznia 2019 r. do 30 września 2019 r.

	Grunty	Budynki i budowle	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Środki trwałe w budowie	Ogółem
Stan na 31 grudnia 2018 r.							
Wartość brutto na 31 grudnia 2018 r.	320	121 250	8 925	926	10 640	2 822	144 883
Umorzenie	0	-33 893	-6 803	-653	-9 320	-	-50 669
Wartość księgową netto na 31 grudnia 2018 r.	320	87 357	2 122	273	1 320	2 822	94 214
WPLYW WDROŻENIA MSSF16	6 775	878	-	-	-	-	7 653
Wartość brutto na 1 stycznia 2019	7 095	122 128	8 925	926	10 640	2 822	152 536
Umorzenie	-	-33 893	-6 803	-653	-9 320	-	-50 669
Wartość księgową netto na 1 stycznia 2019	7 095	88 235	2 121	273	1 320	2 822	101 867
Zmiany w III kwartałach 2019 r.							
Rozliczenie środków trwałych w budowie	-	1 155	175	-	79	-1 409	-
Zakup bezpośredni	-	-	182	1	87	3154	3 424
Zbycie	-	-9	-	-	-33	-	-42
Pozostałe zmniejszenia dot. środków trwałych w leasingu	-12	-	-	-	-	-	-12
Likwidacja lub spisanie z ewidencji	-	-	-139	-1	-162	-11	-313
Amortyzacja w tym amortyzacja środków trwałych w leasingu	-	-1 998	-426	-16	-431	-	-2 871
Zmniejszenie umorzenia z tytułu likwidacji, sprzedaży i inne	-	-172	0	0	0	-	-172
	-	7	138	1	194	-	340
Stan na 30 września 2019 r.							
Wartość brutto	7 083	123 274	9 142	926	10 611	4 557	155 593
Umorzenie	-	-35 884	-7 092	-668	-9558	-	-53 201
Wartość księgową netto środków trwałych	7 083	87 390	2 050	258	1 054	4 557	102 392
w tym wartość księgową netto środków trwałych w leasingu	6 764	706					7 527

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

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

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

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 875 000 złotych.

INTERFERIE S.A. w Legnicy

Śródroczne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe za okres dziewięciu miesięcy zakończonych 30 września 2020 r.

Sporządzone zgodnie z MSR 34
(kwoty wyrażone są w 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, stref ogólnych oraz roboty i dostawy związane z rozbudową SU Argentyt w Dąbkach na łączną kwotę 1 871 tys. zł. + podatek VAT

Pozostałe elementy rozbudowy są w trakcie realizacji. Zakończenie inwestycji planuje się na dzień 31.01.2021 r.

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

Na dzień 30 czerwca 2020 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 korekty błędów poprzednich okresów.

XVIII. Informacje o udzieleniu przez INTERFERIE S.A. (Emitenta) poręczeń kredytu lub pożyczki lub udzieleniu gwarancji – jednostce stowarzyszonej z Emitentem, jeżeli łączna wartość istniejących poręczeń lub gwarancji stanowi równowartość co najmniej 10% kapitałów własnych Emitenta.

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 powiązаныmi, jeżeli pojedynczo lub łącznie są one istotne i zostały zawarte na innych warunkach niż rynkowe.

W okresie od dnia 01.01.2020 r. do dnia 30.09.2020 r. INTERFERIE S.A. nie zawarła jednej lub wielu transakcji z podmiotami powiązаныmi, na warunkach innych niż rynkowe.

XX. Stanowisko Zarządu odnośnie możliwości zrealizowania wcześniej publikowanych prognoz wyników na rok 2020, w świetle wyników zaprezentowanych w skonsolidowanym raporcie kwartalnym w stosunku do wyników prognozowanych.

Zarząd INTERFERIE S.A. nie publikował prognoz wyników na 2020 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:

INTERFERIE S.A. w Legnicy

Śródroczne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe za okres dziewięciu miesięcy zakończonych 30 września 2020 r.

Sporządzone zgodnie z MSR 34
(kwoty wyrażone są w tys. złotych)

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%

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 9 m-cy 2020 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. W perspektywie kolejnych kwartałów wpływ na wyniki mogą mieć realizowana inwestycja w obiekcie INTERFERIE w Dąbkach oraz planowana w INTERFERIE w Kołobrzegu.

Zarząd INTERFERIE S.A. poinformował Raportem bieżącym 19/2019 z dnia 17.07.2019 r. o podpisaniu umowy na roboty budowlane związane z rozbudową, przebudową i nadbudową zespołu sanatoryjno-uzdrowiskowego „Interferie Argentyt” wraz z elementami zagospodarowania terenu i niezbędną infrastrukturą, działki nr: 89, 70/13, 88/3, 88/6, 90/1, 90/2, 90/3, 88/47 obręb ewidencyjny Dąbki, gmina Darłowo wraz z wyposażeniem, realizowane w oparciu decyzję o pozwoleniu na budowę nr 428/2017 z dnia 24.08.2017 roku oraz decyzję zamienną nr 188/2019 z dnia 05.04.2019 roku.

INTERFERIE S.A. w Legnicy

Śródroczne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe za okres dziewięciu miesięcy zakończonych 30 września 2020 r.

Sporządzone zgodnie z MSR 34

(kwoty wyrażone są w tys. złotych)

W związku z rozprzestrzenianiem się wirusa SARS-CoV-2 w pierwszym kwartale 2020 r. podjęto decyzję o czasowym zawieszeniu działalności ośrodków Emitenta. Spółka o konsekwencjach wpływu na jej działalność tj. możliwości zmniejszenia sprzedaży usług, a co za tym idzie pogorszeniem płynności oraz pogorszeniem wyniku finansowego informowała Raportami bieżącymi Nr 8, 11, 12, 13, 23, 30/2020.

Z dniem 16.03.2020r. została czasowo zawieszona działalność dwóch ośrodków Spółki tj. w Świeradowie Zdroju i Kołobrzegu. Zarząd po dogłębnym przeanalizowaniu sytuacji uznał, iż w tych dwóch ośrodkach nie jest możliwe przeorganizowanie świadczonych usług dla Klientów do wymogów rozporządzenia Ministra Zdrowia z dnia 13 marca 2020r. Po zakończeniu doby hotelowej w dniu 21 marca 2020 r. w INTERFERIE w Ustroniu Morskim OSW CECHSZTYN, na okres do odwołania, czasowo zawieszono działalność Jednostki. Kolejnym wyłączonym z działalności obiektem był Hotel BORNIT w Szklarskiej Porębie, w którym do odwołania czasowo zawieszono działalność z dniem 23 marca 2020 r. Wyłączenie obiektów Spółki skutkowało spadkiem liczby sprzedanych osobonocy z 296,1 tys. w trakcie 9 miesięcy 2019 roku na 136,3 tys. w trakcie 9 miesięcy 2020 r., tj. o 54%. Przychody ze sprzedaży za 9 miesięcy 2020 roku wyniosły 19 460 tys. zł i spadły w stosunku do 9 miesięcy 2019 roku o 48%. Łączne całkowite dochody za 9 miesięcy 2020 roku wyniosły:-6 769, wobec 4 280 tys. zł za 9 miesięcy 2019 r.

Ograniczenia funkcjonowania Spółki, które skutkowały obniżeniem przychodów dodatkowo objęły takie sektory działalności Spółki jak: MICE, segment dużych konferencji, obozów, zielonych szkół, usług basenów, usług klubów nocnych i dyskotek.

Emitent na bieżąco podejmuje działania celem ograniczania ekspozycji na ryzyko, korzystając z dostępnej pomocy Państwa mając na uwadze, że jednym z priorytetów jest zatrzymanie wykwalifikowanej kadry niezbędnej do późniejszego wznowienia działalności obiektów INTERFERIE i zapewnienia wysokiej jakości świadczonych usług. Złożone zostały wnioski o odroczenie płatności z tytułu: podatków od nieruchomości, prawa wieczystego użytkowania gruntów, składek na ubezpieczenia społeczne. W związku ze znacznym spadkiem sprzedanych osobonocy spółka uzyskała dofinansowanie 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 COVID-19, innych chorób zakaźnych oraz wywołanych nimi sytuacji kryzysowych oraz niektórych innych ustaw.

W związku z sytuacją Spółki spowodowaną wirusem SARS-CoV-2, Zarząd Spółki przewiduje przesunięcie rozpoczęcia inwestycji w Kołobrzegu. W roku bieżącym i kolejnym Spółka zakłada przeprowadzenie pogłębionej analizy możliwości etapowania tej inwestycji z jednoczesnym kontynuowaniem trwających prac projektowych.

Mając na uwadze dotychczasową strukturę finansowania Spółki na dzień przesyłania raportu Zarząd nie widzi przesłanek wskazujących na zagrożenie kontynuacji działalności w ciągu najbliższego roku. Niemniej, w przypadku wydłużającego się oddziaływania na gospodarkę światową występowania epidemii, sytuacja taka może powodować negatywne skutki finansowe i organizacyjne u Emitenta w przyszłości.

Z uwagi na fakt, iż wycena giełdowa spółki INTERFERIE S.A. w trakcie 9 m-cy 2020 r. kształtowała się poniżej wartości bilansowej aktywów netto spółki, Spółka zdecydowała się na przeprowadzenie testu na utratę wartości aktywów spółki (wartość bilansowa testowanych aktywów 139 484 tys. zł). Na potrzeby oceny utraty wartości Spółka wyodrębniła następujące ośrodki wypracowujące środki pieniężne INTERFERIE w Ustroniu Morskim - OWS Cechsztyń, INTERFERIE w Kołobrzegu OSW Chalkozyn, INTERFERIE w Dąbkach Sanatorium Uzdrawiskowe Argentyt, INTERFERIE w Świeradowie Zdroju – Hotel Malachit, INTERFERIE Hotel w Głogowie i INTERFERIE Hotel Bornit w Szklarskiej Porębie. Dla potrzeb oceny utraty wartości wartość godziwa aktywów została oszacowana na podstawie sumy przyszłych przepływów pieniężnych wyodrębnionych zdyskontowanych stopą oszacowaną na podstawie wskaźników stosowanych w branży hotelarskiej z wyjątkiem INTERFERIE Hotel w Głogowie i OWSP INTERFERIE Hotel Bornit w Szklarskiej Porębie, INTERFERIE w Świeradowie Zdroju – Hotel Malachit dla których wartość godziwa została ustalona na podstawie operatów szacunkowych.

Spółka przeprowadziła testy na utratę wartości przyjmując następujące założenia:

INTERFERIE S.A. w Legnicy

Śródroczne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe za okres dziewięciu miesięcy zakończonych 30 września 2020 r.

Sporządzone zgodnie z MSR 34

(kwoty wyrażone są w tys. złotych)

- a) Spółka będzie kontynuowała działalność w niezmienionym istotnie zakresie z wykorzystaniem obecnych jednostek eksploatacyjnych.
- b) Przepływy pieniężne przyjęte na podstawie wiarygodnych szacunków Zarządu INTERFERIE S.A., z uwzględnieniem wpływu COVID-19 na bieżącą sytuację Spółki.
- c) Okres prognozy wynosi: 10 lat dla obiektów gdzie planowane są istotne inwestycje oraz 5 lat dla pozostałych obiektów
- d) Stopa dyskontowa skalkulowana na poziomie 7,5%, nominalnie przy przyjęciu aktualnych parametrów makroekonomicznych oraz branżowych dla Spółki, przy czym dla bezpieczeństwa w przypadku obiektów gdzie planowane są duże inwestycje, przyjęto stopę dyskonta na poziomie 8,5% nominalnie.
- e) Średnia marża EBITDA w okresie prognozy na poziomie 21%
- f) Poziom nakładów inwestycyjnych w okresie prognozy na poziomie 95 mln zł
- g) W przypadku operatów szacunkowych (przyjęto koszty doprowadzenia do sprzedaży w łącznej wysokości 3% (w tym: koszty usług prawnych, biura nieruchomości i inne obciążenia związane z transakcją sprzedaży).
- h) W kalkulacjach opartych na zdyskontowanych przepływach pieniężnych przyjęto stopę wzrostu po okresie szczegółowej prognozy na poziomie 2%.

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

OWSP	Wartość bilansowa /w mln zł/	Wartość odzyskiwalna /w mln zł/
INTERFERIE w Ustroniu Morskim - OWS Cechsztyń	10	15
INTERFERIE w Kołobrzegu OSW Chalkozyn	19	46
INTERFERIE w Dąbkach Sanatorium Uzdrowskowie Argentyt	61	79
INTERFERIE w Świeradowie Zdroju – Hotel Malachit	22	25
INTERFERIE Hotel Bornit w Szklarskiej Porębie	24	25
INTERFERIE Hotel w Głogowie	2	2

Wycena wykazała znaczną wrażliwość wartości godziwej na przyjęte poziomy stopy dyskonta, zmiany zysku operacyjnego w okresie prognozy (marża) oraz poziom przyjętej stopy wzrostu w okresie rezydualnym. W tabeli przedstawiono wpływ zmian tego parametru na kształtowanie się wartości odzyskiwalnej dla poniższych ośrodków:

	Wartość godziwa /w mln zł/	Stopa dyskonta		Zysk operacyjny		Stopa wzrostu po okresie prognozy	
		+6%	-6%	+6%	-6%	+1 p.p.	-1 p.p.
INTERFERIE w Ustroniu Morskim OWS Cechsztyń	15	13	16	16	14	18	13
INTERFERIE w Kołobrzegu OSW Chalkozyn	46	39	55	51	41	56	40
INTERFERIE w Dąbkach Sanatorium Uzdrowskowie Argentyt	79	72	87	84	74	88	73

Dla potrzeb monitorowania ryzyka utraty wartości aktywów operacyjnych w kolejnych okresach sprawozdawczych stwierdzono, że wartość odzyskiwalna osiągnęłaby wartość równą wartości bilansowej dla poszczególnych ośrodków w sytuacji, gdy stopa dyskonta oraz zysk operacyjny kształtowałyby jak niżej:

INTERFERIE S.A. w Legnicy

Śródroczne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe za okres dziewięciu miesięcy zakończonych 30 września 2020 r.

Sporządzone zgodnie z MSR 34
(kwoty wyrażone są w tys. złotych)

Poziom zmiany założeń implikujący utratę wartości

	Zmiana stopy dyskonta	% spadek zysku operacyjnego
INTERFERIE w Ustroniu Morskim - OWS Cechsztyń	+ 2,4 pkt. proc.	32
INTERFERIE w Kołobrzegu OSW Chalkozyn	+ 2,8 pkt. proc.	34
INTERFERIE w Dąbkach Sanatorium Uzdrowskowie Argentyt	+ 1,5 pkt. proc.	21

Dla nieruchomości INTERFERIE w Głogowie, został sporządzony operat szacunkowy określający wartość godziwą przedmiotu wyceny w wysokości 2 456,2 tys. zł. Wartość bilansowa hotelu wg stanu na 30.09.2020r. (wartość środków trwałych, wartości niematerialnych oraz środków trwałych w budowie) wynosi: 2 286 tys. zł.

Dla nieruchomości INTERFERIE Hotel Bornit w Szklarskiej Porębie, został sporządzony operat szacunkowy określający wartość godziwą przedmiotu wyceny w wysokości 25 340 tys. zł. Wartość bilansowa hotelu wg stanu na 30.09.2020r. (wartość środków trwałych, wartości niematerialnych oraz środków trwałych w budowie) wyniosła: 24 097 tys. zł.

Dla nieruchomości INTERFERIE w Świeradowie Zdroju – Hotel Małachit, został sporządzony operat szacunkowy określający wartość godziwą przedmiotu wyceny w wysokości 25 301 tys. zł. Wartość bilansowa hotelu wg stanu na 30.09.2020r. (wartość środków trwałych, wartości niematerialnych oraz środków trwałych w budowie) wyniosła: 22 419 tys. zł.

Cena akcji Spółki wynika m.in. z ich niewielkiej płynności (co jest związane ze stałym akcjonariatem), a także trwającym procesem odbudowy wartości Spółki.

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 wirusa SARS-CoV-2 zarząd spółki INTERFERIE S.A. na bieżąco monitoruje globalną sytuację gospodarczą i potencjalny negatywny wpływ na Grupę INTERFERIE. Ograniczenia związane z brakiem możliwości prowadzenia działalności hotelarskiej zostały określone w Rozporządzeniu Rady Ministrów z dnia 31 marca 2020 r. w sprawie ustanowienia określonych ograniczeń, nakazów i zakazów w związku z wystąpieniem stanu epidemii. Ponadto istotnymi z punktu widzenia Spółki jako Emitenta są następujące akty prawne:

- Rozporządzenie Ministra Finansów z dnia 7 kwietnia 2020 r. w sprawie określenia innych terminów wykonania niektórych obowiązków sprawozdawczych i informacyjnych Ustawa z dnia 31 marca 2020 r. o zmianie ustawy o szczególnych rozwiązaniach związanych z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19, innych chorób zakaźnych oraz wywołanych nimi sytuacji kryzysowych oraz niektórych innych ustaw
- Ustawa z dnia 31 marca 2020 r. o zmianie niektórych ustaw w zakresie systemu ochrony zdrowia związanych z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19
- Rozporządzenie Ministra Finansów z dnia 31 marca 2020 r. w sprawie przedłużenia terminów do sporządzenia i przesłania niektórych informacji podatkowych

INTERFERIE S.A. w Legnicy

Śródroczne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe za okres dziewięciu miesięcy zakończonych 30 września 2020 r.

Sporządzone zgodnie z MSR 34
(kwoty wyrażone są w tys. złotych)

Emitent szacuje, iż skutki epidemii mogą być odczuwalne m.in. w następującym zakresie:

- Możliwość wystąpienia wzrostu cen niektórych towarów i materiałów na skutek między innymi działań prewencyjnych w celu ograniczenia pandemii.
- Konieczności wprowadzenia znaczących, obowiązkowych restrykcji administracyjnych lub stwierdzenia na terenie ośrodków obecności wirusa SARS-CoV-2 i objęcia konieczną kwarantanną istotnej części załogi.
- Konieczności wyłączenia ośrodka (po ponownym uruchomieniu) w związku ze stwierdzeniem u gości obecności wirusa SARS-CoV-2 i objęcia konieczną kwarantanną istotnej części załogi.
- Obowiązku objęcia kwarantanną - w wyniku wykrycia w pomieszczeniach biurowych osoby ze zdiagnozowanym wirusem SARS-CoV-2 - znaczącej części pracowników funkcji wsparcia i związane z tym zakłócenia w płynnym przepływie dokumentacji (fakturowanie, rozliczenia z dostawcami, odbiorcami, instytucjami finansującymi i administracją rządową).
- Możliwości wystąpienia zaburzeń płynnościowych na skutek nieterminowej regulacji należności ze strony kontrahentów Emitenta.
- Możliwość wystąpienia ryzyk, związanych z wahaniami kursów walutowych.
- Możliwości zatrzymania działalności Emitenta wskutek wprowadzenia przez administrację rządową innych centralnych regulacji, których celem będzie zapobieganie rozprzestrzeniania się pandemii.

Obecnie trudno jest jednak przewidzieć zakres i czas trwania epidemii oraz wpływ na sytuację finansową Spółki w całym roku 2020. 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.

Zarząd INTERFERIE S.A.

Miejscowość i data	Funkcja	Imię i nazwisko	Podpis
Legnica, 23.10.2020 r.	Prezes Zarządu	Łukasz Ciołek	
Legnica, 23.10.2020 r.	Wiceprezes Zarządu	Urszula Bąkowska-Morawska	

Osoba odpowiedzialna za prowadzenie ksiąg rachunkowych INTERFERIE S.A.

Miejscowość i data	Funkcja	Imię i nazwisko	Podpis
Legnica, 23.10.2020 r.	Główny Księgowy	Renata Bindas	