



interferie.pl

sport i zdrowie cały rok

INTERFERIE S.A. w Legnicy

Śródroczne skrócone sprawozdanie finansowe za okres sześciu miesięcy zakończonych 30 czerwca 2022r.

sporządzone zgodnie z MSR 34

z uwzględnieniem wyceny udziałów w jednostce stowarzyszonej metodą praw własności

wraz z raportem niezależnego biegłego rewidenta z przeglądu

INTERFERIE S.A. w Legnicy
 Śródroczne skrócone sprawozdanie finansowe sporządzone zgodnie z MSR 34
 za okres od 1.01.2022 r. do 30.06.2022r.
 z uwzględnieniem wyceny udziałów w jednostce stowarzyszonej metodą praw własności
 (kwoty wyrażone są w tys. złotych)

	w tys. zł		w tys. EUR	
	I półrocze	I półrocze	I półrocze	I półrocze
	narastająco	narastająco	narastająco	narastająco
	od 01.01.2022 do 30.06.2022	od 01.01.2021 do 30.06.2021	od 01.01.2022 do 30.06.2022	od 01.01.2021 do 30.06.2021
Przychody ze sprzedaży	29 848	12 615	6 429	2 774
Zysk/Strata z działalności operacyjnej	1 151	-3 381	248	-744
Zysk/Strata przed opodatkowaniem	70	-4 779	15	-1 051
Zysk/Strata netto	-19	-3 892	-4	-856
Łączne dochody całkowite	-19	-3 892	-4	-856
Ilość akcji (w szt.)	14 564 200	14 564 200	14 564 200	14 564 200
Zysk/Strata netto na jedną akcję zwykłą (w zł/EUR)	0,00	-0,27	0,00	-0,06
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	2 440	1 649	526	363
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	691	-12 255	149	-2 695
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	1 899	11 055	409	2 431
Przepływy pieniężne netto razem	5 030	449	1 083	99
	Stan na	Stan na	Stan na	Stan na
	30.06.2022	31.12.2021	30.06.2022	31.12.2021
Aktywa trwale	172 661	173 383	36 889	37 697
Aktywa obrotowe	17 855	9 888	3 815	2 150
Aktywa trwale przeznaczone do sprzedaży oraz aktywa wchodzące w skład grupy do zbycia	0	2 245	0	488
Aktywa razem	190 516	185 516	40 703	40 335
Zobowiązania długoterminowe	51 274	46 263	10 955	10 058
Zobowiązania krótkoterminowe	16 354	16 135	3 494	3 508
Kapitał własny	122 888	122 908	26 255	26 723
Zobowiązania wchodzące w skład grupy zbycia	0	210	0	46

INTERFERIE S.A. w Legnicy
 Śródroczne skrócone sprawozdanie finansowe sporządzone zgodnie z MSR 34
 za okres od 1.01.2022 r. do 30.06.2022r.
 z uwzględnieniem wyceny udziałów w jednostce stowarzyszonej metodą praw własności
 (kwoty wyrażone są w tys. złotych)

Śródroczne skrócone sprawozdanie z sytuacji finansowej

	Stan na 30 czerwca 2022	Stan na 31 grudnia 2021
Aktywa		
Aktywa trwałe	172 661	173 383
Rzeczowe aktywa trwałe	149 350	150 378
Wartości niematerialne	29	20
Inwestycje w jednostce stowarzyszonej	22 501	22 128
Aktywa finansowe wyceniane w wartości godziwej przez pozostałe całkowite dochody za wyjątkiem instrumentów pochodnych	409	409
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	213	270
Pozostałe aktywa	159	178
Aktywa obrotowe	17 855	9 888
Zapasy	433	397
Należności z tytułu bieżącego podatku dochodowego	182	1 415
Aktywa finansowe wyceniane w zamortyzowanym koszcie	3 476	182
Pozostałe aktywa	1 733	894
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	12 031	7 000
Aktywa trwałe przeznaczone do sprzedaży oraz aktywa wchodzące w skład grupy do zbycia	0	2 245
RAZEM AKTYWA	190 516	185 516
Pasywa		
KAPITAŁ WŁASNY	122 888	122 908
Kapitał akcyjny	72 821	72 821
Nadwyżka wartości emisyjnej nad wartością nominalną	3 873	3 873
Pozostałe elementy kapitału własnego	-72	-72
Zyski zatrzymane	46 266	46 286
ZOBOWIĄZANIA	67 628	62 398
Zobowiązania długoterminowe	51 274	46 263
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania	3 223	3 224
Kredyty, pożyczki i inne źródła finansowania	44 788	42 150
Zobowiązania z tytułu świadczeń pracowniczych	889	889
Rezerwy na pozostałe zobowiązania	2 374	0
Zobowiązania krótkoterminowe	16 354	16 135
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania	11 472	12 153
Kredyty, pożyczki i inne źródła finansowania	4 755	3 856
Zobowiązania z tytułu świadczeń pracowniczych	127	126
Rezerwy na pozostałe zobowiązania i inne obciążenia	0	0
Zobowiązania wchodzące w skład grupy zbycia	0	0
Zobowiązania wchodzące w skład grupy zbycia	0	210
RAZEM PASYWA	190 516	185 516

Śródroczne skrócone sprawozdanie z całkowitych dochodów

INTERFERIE S.A. w Legnicy
 Śródroczne skrócone sprawozdanie finansowe sporządzone zgodnie z MSR 34
 za okres od 1.01.2022 r. do 30.06.2022r.
 z uwzględnieniem wyceny udziałów w jednostce stowarzyszonej metodą praw własności
 (kwoty wyrażone są w tys. złotych)

Rachunek zysków i strat	Okres obrotowy	
	za 6 miesięcy kończące się 30 czerwca 2022 (niebadane)	za 6 miesięcy kończące się 30 czerwca 2021 (niebadane)
Przychody ze sprzedaży	29 848	12 615
Przychody ze sprzedaży usług	29 676	12 566
Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	172	49
Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów	25 200	13 127
Koszty sprzedanych usług	25 122	13 106
Wartość sprzedanych towarów i materiałów	78	21
Zysk brutto ze sprzedaży	4 648	-511
Koszty sprzedaży	1 044	595
Koszty ogólnego zarządu	2 515	2 624
Pozostałe przychody i zyski operacyjne	3 304	547
Pozostałe koszty i straty operacyjne	3 242	198
Zysk/Strata z działalności operacyjnej	1 151	-3 381
Przychody finansowe	0	57
Koszty finansowe	1 454	365
Udziały w zyskach /stratach jednostek stowarzyszonych wycenianych metodą praw własności	373	-1 089
Zysk/Strata przed opodatkowaniem	70	-4 778
Podatek dochodowy	89	-886
część bieżąca	31	-229
część odroczonej	58	-657
Zysk/Strata roku obrotowego z działalności kontynuowanej	-19	-3 892
CAŁKOWITE DOCHODY ŁĄCZNIE	-19	-3 892
Zysk/Strata przypadający:		
akcjonariuszom Jednostki Dominującej	-19	-3 892
Łączne całkowite dochody przypadające:		
akcjonariuszom Jednostki Dominującej	-19	-3 892

INTERFERIE S.A. w Legnicy
 Śródroczne skrócone sprawozdanie finansowe sporządzone zgodnie z MSR 34
 za okres od 1.01.2022 r. do 30.06.2022r.
 z uwzględnieniem wyceny udziałów w jednostce stowarzyszonej metodą praw własności
 (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 zatrzymane	Pozostałe elementy kapitału własnego	Razem kapitał własny
Stan na 31.12. 2021r.	72 821	3 873	46 285	-72	122 908
Całkowite dochody			-19		-19
Stan na 30.06.2022 r.	72 821	3 873	46 266	-72	122 888

	Kapitał akcyjny / podstawowy	Nadwyżka wartości emisyjnej nad wartością nominalną akcji	Zyski zatrzymane	Pozostałe elementy kapitału własnego	Razem kapitał własny
Stan na 31.12. 2020r.	72 821	3 873	46 022	-82	122 635
Całkowite dochody			-3 892		-3 892
Stan na 30.06.2021 r.	72 821	3 873	42 130	-82	118 742

INTERFERIE S.A. w Legnicy
 Śródroczne skrócone sprawozdanie finansowe sporządzone zgodnie z MSR 34
 za okres od 1.01.2022 r. do 30.06.2022r.
 z uwzględnieniem wyceny udziałów w jednostce stowarzyszonej metodą praw własności
 (kwoty wyrażone są w tys. złotych)

Śródroczne skrócone sprawozdanie z przepływów pieniężnych

	za 6 miesięcy kończące się 30 czerwca 2022 (niezbadane)	za 6 miesięcy kończące się 30 czerwca 2021 (niezbadane)
Przepływy pieniężne z działalności operacyjnej		
Zysk / Strata netto roku obrotowego	-19	-3 892
Korekty:	5 575	1 979
Podatek dochodowy z rachunku zysków i strat	89	-886
Amortyzacja	2 574	2 309
Zyski/Straty na zbyciu wartości rzeczowych aktywów trwałych, wartości niematerialnych	-558	17
Odsetki i udziały w zyskach(dywidendy)	1 454	365
Zyski/Straty z tytułu różnic kursowych	-1	-44
Udziały w zyskach jednostek stowarzyszonych wycenianych metodą praw własności	-373	1 089
Zmiana stanu rezerw	2 374	-59
Inne korekty	16	-812
Zmiany stanu kapitału obrotowego:	-3 085	3 520
Zapasy	-37	-91
Należności z tyt. dostaw i usług oraz pozostałe należności	-2 696	-3 597
Zobowiązania z tyt. dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania	-352	7 208
Podatek dochodowy zapłacony	-31	41
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	2 440	1 649
Przepływy pieniężne z działalności inwestycyjnej		
Nabycie wartości niematerialnych i rzeczowych aktywów trwałych	-1 909	-12 255
Wpływy ze zbycia wartości niematerialnych i rzeczowych aktywów trwałych	2 600	0
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	691	-12 255
Przepływy pieniężne z działalności finansowej		
Otrzymane kredyty i pożyczki	5 597	13 947
Płatności zobowiązań z tytułu leasingu finansowego	-119	-114
Kredyt dzienny w cash pooling	0	-1 640
Splata kredytów i pożyczek	-1 941	-1 121
Odsetki zapłacone	-1 638	-606
Inne wpływy/wydatki finansowe	0	589
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	1 899	11 055
(Zmniejszenie/Zwiększenie) netto stanu środków pieniężnych i ekwiwalentów środków pieniężnych	5 030	449
Różnice kursowe z tytułu wyceny środków pieniężnych	1	-13
Stan środków pieniężnych i ekwiwalentów środków pieniężnych na początek okresu	7 000	1 356
Stan środków pieniężnych i ekwiwalentów środków pieniężnych na koniec roku	12 031	1 792

INTERFERIE S.A. w Legnicy
Śródroczne skrócone sprawozdanie finansowe sporządzone zgodnie z MSR 34
za okres od 1.01.2022 r. do 30.06.2022r.
z uwzględnieniem wyceny udziałów w jednostce stowarzyszonej metodą praw własności
(kwoty wyrażone są w tys. złotych)

**Wybrane dane objaśniające do śródrocznego skróconego
sprawozdania finansowego INTERFERIE S.A.
z uwzględnieniem wyceny udziałów w jednostce stowarzyszonej metodą praw własności
sporządzonego za okres sześciu miesięcy zakończonych 30 czerwca 2022 r.**

I Podstawa sporządzenia i stosowane zasady rachunkowości.

1. Wstęp.

Prezentowany raport śródroczny zawiera śródroczne skrócone sprawozdanie finansowe z uwzględnieniem wyceny udziałów w jednostce stowarzyszonej metodą praw własności. Sporządzony jest za następujące okresy:

- bieżący od 1 stycznia do 30 czerwca 2022 roku (w sprawozdaniu z sytuacji finansowej stan na dzień 30.06.2022 r.)
- porównywalny od 1 stycznia do 30 czerwca 2021 roku (w sprawozdaniu z sytuacji finansowej stan na dzień 31.12.2021 r.)

Na sprawozdanie finansowe składają się:

- śródroczne skrócone sprawozdanie z sytuacji finansowej na dzień 30.06.2022 oraz 31.12.2021 roku.
- śródroczne skrócone sprawozdanie z całkowitych dochodów za 6 m-cy kończących się 30 czerwca 2022 roku. oraz 30 czerwca 2021 roku.
- śródroczne skrócone sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym za okres 6 miesięcy zakończony 30 czerwca 2022 r. oraz 30 czerwca 2021 roku.
- śródroczne skrócone sprawozdanie z przepływów pieniężnych za 6 m-cy kończących się 30 czerwca 2022 roku. oraz 30 czerwca 2021 roku.
- wybrane dane objaśniające.

Sprawozdania finansowe na dzień 30 czerwca 2022 roku oraz na dzień 30 czerwca 2021 roku, a także za okres zakończony dnia 30 czerwca 2022 roku i 30 czerwca 2021 roku, nie podlegały badaniu przez biegłego rewidenta, były natomiast przedmiotem przeglądu przez biegłego rewidenta.

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

Przedmiotem działalności Spółki są przede wszystkim:

- hotele,
- restauracje,
- działalność w zakresie turystyki, wypoczynku i rekreacji,
- świadczenie usług sanatoryjno – leczniczych,
- organizacja kursów szkoleniowych, konferencji, imprez sportowo-turystycznych, festiwali itp.
- działalność pilotów wycieczek i przewodników turystycznych,
- działalność w zakresie informacji turystycznej,
- działalność fizjoterapeutyczna,
- ruchome placówki gastronomiczne,

INTERFERIE S.A. w Legnicy
Śródroczne skrócone sprawozdanie finansowe sporządzone zgodnie z MSR 34
za okres od 1.01.2022 r. do 30.06.2022r.
z uwzględnieniem wyceny udziałów w jednostce stowarzyszonej metodą praw własności
(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 Gieldzie Papierów Wartościowych w Warszawie.

Spółka Polski Holding Hotelowy spółka z o.o. z siedzibą w Warszawie posiada 14 564 200 akcji INTERFERIE S.A. stanowiących 100% w kapitale zakładowym i uprawniających do 14 564 200 głosów na Walnym Zgromadzeniu, stanowiących 100% ogólnej liczby głosów.

Wartość nominalna każdej akcji Emitenta wynosi 5 zł.

W skład Zarządu na dzień 30 czerwca 2022 roku wchodził Pan Łukasz Ciołek – Prezes Zarządu.

W trakcie I półrocza 2022 roku wystąpiły zmiany w składzie Zarządu. W dniu 16.03.2022 r. Pani Urszula Bąkowska Morawska złożyła rezygnację z funkcji Wiceprezesa Zarządu INTERFERIE S.A. z siedzibą w Legnicy ze skutkiem wygaśnięcia mandatu z dniem 14 kwietnia 2022 r.

Dnia 11.08.2022 r. niniejsze śródroczne skrócone sprawozdanie finansowe z uwzględnieniem wyceny udziałów w jednostce stowarzyszonej metodą praw własności sporządzone zgodnie z MSR 34 za okres 6 miesięcy zakończony 30 czerwca 2022 r., zostało przez Zarząd zatwierdzone do publikacji.

Spółka sporządza również sprawozdanie jednostkowe, dlatego też wynik między tymi sprawozdaniami różni się o kwotę 373 tysiące złotych.

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

- przeliczenie obrotów, wyników finansowych oraz przepływów pieniężnych za okres bieżący, według kursu 4,6427 PLN/EUR,
- przeliczenie aktywów, kapitału i zobowiązań na 30 czerwca 2022 r. według kursu 4,6806 PLN/EUR,
- przeliczenie obrotów, wyników finansowych oraz przepływów pieniężnych za okres porównywalny, według kursu 4,5472 PLN/EUR,
- przeliczenie aktywów, kapitału i zobowiązań na 31 grudnia 2021 r. według kursu 4,5994 PLN/EUR.

2. Zasady rachunkowości.

2.1 Podstawa sporządzenia.

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

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

INTERFERIE S.A. w Legnicy
Śródroczne skrócone sprawozdanie finansowe sporządzone zgodnie z MSR 34
za okres od 1.01.2022 r. do 30.06.2022r.
z uwzględnieniem wyceny udziałów w jednostce stowarzyszonej metodą praw własności
(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 2021 roku opublikowanym w dniu 11.03.2022 roku.

2.2 Polityka rachunkowości.

Polityka rachunkowości została przedstawiona w dokumencie: „*Sprawozdanie finansowe za 2021 rok sporządzone zgodnie z MSSF zatwierdzonym przez UE*” opublikowanym w dniu 11.03.2022 r.

W bieżącym okresie Spółka nie wprowadziła zmian do zasad rachunkowości.

II. Cykliczność, sezonowość działalności.

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

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

a) Sytuacja i wyniki finansowe znaczącej Spółki stowarzyszonej

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

Wynik finansowy Spółki stowarzyszonej osiągnięty za I półrocze 2022 r. wyniósł 1 143 tys. zł (-3 338 tys. zł w analogicznym okresie roku ubiegłego).

Aktywa na dzień 30 czerwca 2022 r. wyniosły 104 001 tys. zł, w stosunku do stanu na 31.12.2021 r. nastąpił wzrost wartości aktywów Spółki stowarzyszonej o 1 056 tys. zł. Zobowiązania na dzień 30 czerwca 2022 r. wyniosły 35 045 tys. zł i spadły w stosunku do stanu z 31.12.2021 r. o 86 tys. zł.

b) Wycena aktywów trwałych

W I półroczu 2022 r. naliczono amortyzację rzeczowego majątku trwałego i wartości niematerialnych w wysokości 2 574 tys. zł. (2 309 tys. zł w analogicznym okresie roku ubiegłego).

INTERFERIE S.A. w Legnicy
 Śródroczne skrócone sprawozdanie finansowe sporządzone zgodnie z MSR 34
 za okres od 1.01.2022 r. do 30.06.2022r.
 z uwzględnieniem wyceny udziałów w jednostce stowarzyszonej metodą praw własności
 (kwoty wyrażone są w tys. złotych)

c) Kredyty, pożyczki i inne zewnętrzne źródła finansowania

	Stan na dzień	
	30.06.2022	31.12.2021
Długoterminowe kredyty i pożyczki		
Kredyty i pożyczki	35 720	37 299
Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego	4 561	4 561
Pożyczka z PFR	4 507	290
Długoterminowe kredyty, pożyczki i inne zewnętrzne źródła finansowania, razem	44 788	42 150
Krótkoterminowe kredyty i pożyczki		
Kredyty i pożyczki	3 155	3 155
Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego	365	484
Pożyczka z PFR	1 235	217
Krótkoterminowe kredyty, pożyczki i inne zewnętrzne źródła finansowania, razem	4 755	3 856
Kredyty i pożyczki, razem	49 543	46 006

Opis zawartych umów kredytowych:

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

Umowa Kredytowa przewiduje udostępnienie Kredytobiorcom następujących kredytów:

- a) Kredyt A, w rachunku bieżącym udzielony INTERFERIE S.A. do maksymalnej wysokości 3.000.000,00 PLN z terminem spłaty do 30 czerwca 2019 roku (Spółka nie odnowiła kredytu);
- b) Kredyt B, refinansowany, udzielony:
 - ⇒ Interferie Medical SPA do maksymalnej wysokości 11.089.373,41 EUR z terminem spłaty do 30 września 2026 roku (zmiana terminu ostatecznej spłaty kredytu wynika z aneksu nr 3 z dnia 29 czerwca 2018 roku);
 - ⇒ INTERFERIE S.A. do maksymalnej wysokości 40.920,00 EUR z terminem spłaty do 31 grudnia 2016 roku (kredyt spłacony zgodnie z umową);
 - ⇒ INTERFERIE S.A. do maksymalnej wysokości 2.117.557,47 EUR z terminem spłaty do 30 września 2021 roku, (kredyt spłacony zgodnie z umową);
- c) Kredyt C, inwestycyjny przeznaczony na rozbudowę OSW Argentyt w Dąbkach, udzielony INTERFERIE S.A. do maksymalnej wysokości 28.000.000,00 PLN z terminem spłaty do 31 grudnia 2027 roku. Wartość kredytu została zmieniona Aneksem nr 4 z dnia 12 sierpnia 2020 roku do kwoty 41.754.000,00 PLN. Na dzień bilansowy kredyt jest wykorzystany w kwocie 38.876.655,15 PLN.
- d) Kredyt D, inwestycyjny przeznaczony na rozbudowę OSW Chalkozyn w Kołobrzegu, udzielony INTERFERIE S.A. do maksymalnej wysokości 7.683.000,00 EUR z terminem spłaty do 31 grudnia 2028 roku(zmiana terminu ostatecznej spłaty kredytu wynika z aneksu nr 3 z dnia 29 czerwca 2018 roku). Kredyt D na dzień bilansowy nie jest uruchomiony.

Zabezpieczeniem Umowy Kredytowej jest:

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

INTERFERIE S.A. w Legnicy
Śródroczne skrócone sprawozdanie finansowe sporządzone zgodnie z MSR 34
za okres od 1.01.2022 r. do 30.06.2022r.
z uwzględnieniem wyceny udziałów w jednostce stowarzyszonej metodą praw własności
(kwoty wyrażone są w tys. złotych)

- 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).

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

Zgodnie z umową, weryfikacja wskaźnika LTV następuje w okresach kwartalnych i na dzień 30 czerwca 2022 roku wynosi 23 %. Wartość wskaźnika DSCR na dzień 30 czerwca 2022 roku wynosi 173%. Wskaźniki na koniec okresu bilansowego są spełnione.

Dnia 15 lutego 2021 r. została zawarta Umowa Pożyczki Preferencyjnej pomiędzy Polskim Funduszem Rozwoju S.A. i INTERFERIE S.A. w kwocie 3.283.000,00 PLN. Celem pożyczki było wsparcie finansowe Spółki w związku z wprowadzonymi ograniczeniami w działalności operacyjnej Spółki w wyniku pandemii.

Pożyczka dnia 24 września 2021 r. została umorzona w kwocie 2.395.500,00 PLN Na dzień bilansowy saldo pożyczki jest w wysokości 398.592,00 PLN z ostatecznym terminem spłaty pożyczki do 31 marca 2024 r.

Zabezpieczeniem Umowy Pożyczki jest:

- 1) Oświadczenie Pożyczkobiorcy o ustanowieniu hipoteki umownej na Nieruchomości położonej w Świeradowie Zdroju, do maksymalnej kwoty zabezpieczenia do sumy 4.924.500,00 PLN.
- 2) Umowa cesji, na mocy której Pożyczkobiorca dokonuje na rzecz Pożyczkodawcy, tytułem zabezpieczenia, cesji swoich praw i korzyści, w ramach przyszłych i istniejących Polis Ubezpieczeniowych,
- 3) Oświadczenie o dobrowolnym poddaniu się egzekucji w trybie artykułu 777 kodeksu postępowania cywilnego.

Zarząd INTERFERIE S.A. z siedzibą w Legnicy Raportem bieżącym Nr 16/2022 z dnia 29 marca 2022 poinformował, iż w dniu 29 marca 2022 r. zawarł z Polskim Funduszem Rozwoju S.A. z siedzibą w Warszawie Umowę Pożyczki Preferencyjnej (Umowa Pożyczki) w wysokości 5.597.000,00 PLN przyznanej na okres do 30.09.2027 roku w ramach programu rządowego Tarcza Finansowa Polskiego Funduszu Rozwoju Dla Dużych Firm na zasadach i z zastrzeżeniem warunków wskazanych w Umowie Pożyczki z terminem jej uruchomienia do 30 czerwca 2022 r. Szczegóły odnośnie zabezpieczeń podano w Raporcie bieżącym Nr 16/2022 z dnia 29 marca 2022 r. Pożyczka dnia 10 maja 2022 r. została w całości uruchomiona. Na dzień bilansowy saldo pożyczki jest w kwocie 5.342.590,91 zł. Aktualnie procedowany jest wniosek Spółki o umorzenie pożyczki do 75 % jej wartości.

Zabezpieczeniem Umowy Pożyczki jest:

- 1) Oświadczenie Pożyczkobiorcy o ustanowieniu hipoteki umownej na Nieruchomości położonej w Świeradowie Zdroju, do maksymalnej kwoty zabezpieczenia do sumy 8.395.500, 00 PLN.
- 2) Umowa cesji, na mocy której Pożyczkobiorca dokonuje na rzecz Pożyczkodawcy, tytułem zabezpieczenia, cesji swoich praw i korzyści, w ramach przyszłych i istniejących Polis Ubezpieczeniowych.
- 3) Oświadczenie o dobrowolnym poddaniu się egzekucji w trybie artykułu 777 kodeksu postępowania cywilnego.

Dnia 26 kwietnia 2022 r. została zawarta Umowę pożyczki odnawialnej pomiędzy INTERFERIE S.A. i Polski Holding Hotelowy Sp. z o.o. do wysokości 10.000.000,00 PLN, w wyniku której, w celu zabezpieczenia spłaty zobowiązań z nią związanych, Spółka ustanowiła zabezpieczenie obejmujące złożenie Oświadczenia o Poddaniu się Egzekucji do kwoty 15.000.000,00 PLN. Na dzień bilansowy pożyczka nie jest uruchomiona.

Na dzień publikacji Raportu, Spółka nie widzi zagrożeń w postaci wypowiedzenia opisanych powyżej Umów .

Wartość bilansowa kredytów jest równa ich wartości godziwej.

INTERFERIE S.A. w Legnicy
 Śródroczne skrócone sprawozdanie finansowe sporządzone zgodnie z MSR 34
 za okres od 1.01.2022 r. do 30.06.2022r.
 z uwzględnieniem wyceny udziałów w jednostce stowarzyszonej metodą praw własności
 (kwoty wyrażone są w tys. złotych)

W I półroczu 2022 roku, Spółka zapłaciła odsetki, prowizje i opłaty od kredytów i pożyczek w łącznej wysokości 1 267 tys. zł.

W I półroczu 2022 roku, efektywna stopa procentowa wyniosła 2,84%.

d) Środki pieniężne i ich ekwiwalenty

	Stan na dzień	
	30 czerwca 2022	31 grudnia 2021
Środki pieniężne w kasie	14	36
Środki pieniężne na rachunkach bankowych	11 923	674
Inne środki pieniężne	94	43
Inne aktywa finansowe o terminie płatności do 3 miesięcy od dnia nabycia	-	6 247
Razem środki pieniężne i ich ekwiwalenty	12 031	7 000

IV. Instrumenty finansowe

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

Kalkulacja wartości odpisu na należności wg stanu na dzień 30.06.2022 r. przedstawia się następująco:

Wartość portfela na dzień wyceny	tys. zł
Nieprzeterminowane	2 915
DPD < 1, 30)	418
DPD <30, 60)	51
DPD <60, 90)	10
Default	3 221
	6 614
Wartość odpisu na dzień wyceny	tys. zł
Nieprzeterminowane	107
DPD < 1, 30)	33
DPD <30, 60)	17
DPD <60, 90)	7
Default	3 221
Wartość bez zabezpieczeń	3 386
Szacunkowy odzysk z tytułu zabezpieczeń	0
Łączna wartość odpisu	3 386

Łączna wartość odpisu na dzień 30.06.2022 r. w stosunku do stanu na 31.12.2021 roku spadła o kwotę 2.319 tys. zł.

Główne pozycje to: odpis na ADAMIETZ 2.374 tys. zł oraz na LESŁAW RUBIK: 504 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 sprawozdanie finansowe sporządzone zgodnie z MSR 34
za okres od 1.01.2022 r. do 30.06.2022r.
z uwzględnieniem wyceny udziałów w jednostce stowarzyszonej metodą praw własności
(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 półroczu nastąpił wzrost aktywa z tytułu podatku odroczonego w kwocie 491 tys. zł, który został odniesiony na wynik finansowy.

W rezerwie na podatek odroczonego w bieżącym półroczu nastąpił wzrost rezerwy w wysokości 549 tys. zł, która została odniesiona na wynik finansowy.

W I półroczu 2021 r. nastąpił wzrost aktywa z tytułu podatku odroczonego w kwocie 798 tys. zł, który został odniesiony na wynik finansowy.

W rezerwie na podatek odroczonego w I półroczu 2021 r. nastąpił wzrost rezerwy w wysokości 140 tys. zł, która została odniesiona na wynik finansowy.

b) Odpisy aktualizujące wartość aktywów

- nie dokonano odpisu aktualizującego wartość aktywów trwałych,
- nie dokonano wyceny zapasów do poziomu cen sprzedaży netto,
- na 30.06.2022 r. dokonano odpisu aktualizującego należności (MSSF9) w łącznej wartości 3.386 tys. zł. Łączna wartość odpisu na dzień 30.06.2022 r. w stosunku do stanu na 31.12.2021 roku spadła o kwotę 2.319 tys. zł.

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

W I półroczu 2022 r. Spółka nie przeprowadziła emisji, wykupu i spłaty papierów wartościowych.

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

W prezentowanym okresie sprawozdawczym nie dokonano wypłaty dywidendy.

Zarząd INTERFERIE S.A. poinformował Raportem Bieżącym nr 30/2022 z dnia 28 czerwca 2022 roku, iż Uchwałą Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia INTERFERIE Spółka Akcyjna z siedzibą w Legnicy z dnia 28 czerwca 2022 r. w sprawie pokrycia straty Spółki za rok obrotowy 2021, uchwaliło, iż strata netto INTERFERIE S.A. za rok obrotowy 2021 w wysokości 5.625,69 zł (słownie: pięć tysięcy sześćset dwadzieścia pięć złotych i sześćdziesiąt dziewięć groszy) zostanie pokryta z pozostałego kapitału zapasowego Spółki.

INTERFERIE S.A. w Legnicy
 Śródroczne skrócone sprawozdanie finansowe sporządzone zgodnie z MSR 34
 za okres od 1.01.2022 r. do 30.06.2022r.
 z uwzględnieniem wyceny udziałów w jednostce stowarzyszonej metodą praw własności
 (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 oraz pozostałe. Identyfikacja segmentów sprawozdawczych. Wyodrębnione segmenty operacyjne (hotele i ośrodki wypoczynkowe 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 I półrocze kończące się 30 czerwca 2022r. (niebadane)

	Wszystkie		Pozycje	
	Działalność hotelarska	pozostałe segmenty	nieprzypisane	Razem
Przychody ze sprzedaży	28 811	1 037		29 848
Koszt własny sprzedaży	25 035	165	0	25 200
w tym amortyzacja	2 426	0	0	2 426
Zysk brutto ze sprzedaży	3 776	872	0	4 648
Koszty sprzedaży i zarządu			3 559	3 559
w tym amortyzacja			147	147
Saldo pozostałych przychodów i kosztów operacyjnych			62	62
Zysk operacyjny	3 776	872	-3 497	1 151
Saldo przychodów i kosztów finansowych			-1 454	-1 454
Udziały w zyskach jednostek stowarzyszonych wycenianych metodą praw własności			373	373
Zysk przed opodatkowaniem	3 776	872	-4 578	70
Podatek dochodowy	0	0	89	89
Zysk netto	3 776	872	-4 667	-19

INTERFERIE S.A. w Legnicy
 Śródroczne skrócone sprawozdanie finansowe sporządzone zgodnie z MSR 34
 za okres od 1.01.2022 r. do 30.06.2022r.
 z uwzględnieniem wyceny udziałów w jednostce stowarzyszonej metodą praw własności
 (kwoty wyrażone są w tys. złotych)

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

	Wszystkie		Pozycje	
	Działalność	pozostałe		
	hotelarska	segmenty	nieprzypisane	Razem
Przychody ze sprzedaży	11 965	650		12 615
Koszt własny sprzedaży	12 988	139	0	13 127
w tym amortyzacja	2 138	23	0	2 161
Zysk / strata brutto ze sprzedaży	-1 023	511	0	-511
Koszty sprzedaży i zarządu			3 219	3 219
w tym amortyzacja			148	148
Saldo pozostałych przychodów i kosztów operacyjnych			349	349
Zysk / strata operacyjny	-1 023	511	-2 870	-3 381
Saldo przychodów i kosztów finansowych			-308	-308
Udziały w zyskach jednostek stowarzyszonych wycenianych metodą praw własności			-1 089	-1 089
Zysk /strata przed opodatkowaniem	-1 023	511	-4 267	-4 778
Podatek dochodowy	0	0	-886	-886
Zysk / strata netto	-1 023	511	-3 381	-3 892

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.

Zarząd INTERFERIE S.A. poinformował raportem bieżącym nr 33/2022 z dnia 29.07.2022 roku, o Uchwałach podjętych przez Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie INTERFERIE S.A., w tym:

- Uchwały Nr 1/2022 Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia INTERFERIE S.A. z dnia 29 lipca 2022 r. w sprawie zmiany Statutu Spółki poprzez przyjęcie nowego tekstu jednolitego.
- Uchwały Nr 2/2022 Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia INTERFERIE S.A. z dnia 29 lipca 2022 r. w sprawie odwołania ze składu Rady Nadzorczej INTERFERIE S.A. z siedzibą w Legnicy Pana Bernarda Jacka Cichockiego,
- Uchwały Nr 3/2022 Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia INTERFERIE S.A. z dnia 29 lipca 2022 r. w sprawie powołania do składu Rady Nadzorczej INTERFERIE S.A. z siedzibą w Legnicy Pani Barbary Podwysockiej.

Zarząd INTERFERIE S.A. poinformował raportem bieżącym nr 32/2022 z dnia 29.07.2022 roku, iż na Nadzwyczajnym Walnym Zgromadzeniu Akcjonariuszy, które odbyło się 29.07.2022 r. jedynym akcjonariuszem był: Polski Holding Hotelowy Sp. z o.o., który posiadał 14.564.200 głosów na ogólną ilość 14.564.200 głosów na tym Zgromadzeniu.

Zarząd INTERFERIE S.A. poinformował raportem bieżącym nr 31/2022 z dnia 5.07.2022 roku, iż działając na podstawie upoważnienia, zawartego w Uchwale nr 19 Walnego Zgromadzenia INTERFERIE S.A. z dnia 28 czerwca 2022 roku, złożył 5 lipca 2022 roku do Komisji Nadzoru Finansowego, za pośrednictwem firmy kurierskiej, Wniosek o udzielenie zezwolenia na wycofanie z obrotu na rynku regulowanym akcji Emitenta. O podjęciu ww. uchwały Walnego Zgromadzenia Spółka poinformowała w raporcie bieżącym nr 30/2022 z dnia 28.06.2022 r.

INTERFERIE S.A. w Legnicy
Śródroczne skrócone sprawozdanie finansowe sporządzone zgodnie z MSR 34
za okres od 1.01.2022 r. do 30.06.2022r.
z uwzględnieniem wyceny udziałów w jednostce stowarzyszonej metodą praw własności
(kwoty wyrażone są w tys. złotych)

Poza opisanym powyżej, 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		
- otrzymane gwarancje	1.006	43
2. Zobowiązania pozabilansowe		
- zabezpieczenia ustanowione na majątku wynikające z zaciągniętych kredytów	215.558	10.703
- gwarancje bankowe	0,0	0,0
- Opłaty warunkowe za wycinkę drzew/krzewów	8	0,0

Spółka na dzień bilansowy 30 czerwca 2022 r., nie udzielała:

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

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

Nie wystąpiło.

XIII. Restrukturyzacja.

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

XIV. Nabycie i sprzedaż rzeczowych aktywów trwałych.

W okresie od 1.01.2022 r. do 30.06.2022 r. na zwiększenia rzeczowych aktywów trwałych przyjęto 1 548 tys. zł, natomiast na zmniejszenie z tytułu likwidacji, sprzedaży lub spisania z ewidencji 117 tys. zł. Natomiast w okresie od 1.01.2021 r. do 30.06.2021 r. na zwiększenia rzeczowych aktywów trwałych przyjęto: 8 805 tys. zł, natomiast na zmniejszenie z tytułu likwidacji 301 tys. zł, z tytułu przekwalifikowania do aktywów przeznaczonych do sprzedaży 3 074 tys. zł.

Wynik (zysk) na sprzedaży rzeczowych aktywów trwałych na 30.06.2022 r. wynosił 559 tys. zł. (na 30.06.2021 r. wynik na sprzedaży rzeczowych aktywów trwałych wyniósł: 0 zł).

Narastająco na dzień 30.06.2022r. wartość rzeczowych aktywów trwałych netto wyniosła: 149 350 tys. zł. natomiast na 30.06.2021 r. wynosiła: 150 791 tys. zł.

INTERFERIE S.A. w Legnicy
 Śródroczne skrócone sprawozdanie finansowe sporządzone zgodnie z MSR 34
 za okres od 1.01.2022 r. do 30.06.2022r.
 z uwzględnieniem wyceny udziałów w jednostce stowarzyszonej metodą praw własności
 (kwoty wyrażone są w tys. złotych)

Zmiana wartości rzeczowych aktywów trwałych w okresie od 1 stycznia 2022 r. do 30 czerwca 2022 r.

	Grunty	Budynki i budowle	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Środki trwałe w budowie	Ogółem
Stan na 31 grudnia 2021 r.							
Wartość brutto	6 843	174 230	13 994	859	10 847	2 200	208 975
Umorzenie	0	-41 015	-7 730	-638	-9 214	0	-58 598
Wartość księgowa netto środków trwałych	6 843	133 215	6 264	222	1633	2 200	150 377
w tym wartość księgowa netto środków trwałych w leasingu	6 524	191					6 715
Zmiany w I półroczu 2022 r.							
Rozliczenie środków trwałych w budowie	0	1 309	19	0	40	-1 368	0
Zakup bezpośredni	0	0	231	0	47	1 270	1 548
Zbycie	0	0	-59	0	0	0	-59
Likwidacja lub spisanie z ewidencji	0	0	-23	0	-19	-16	-58
Amortyzacja	0	-1799	-507	-4	-243	0	-2553
w tym amortyzacja środków trwałych w leasingu	0	-115	0	0	0	0	-115
Zmniejszenie umorzenia z tytułu likwidacji, sprzedaży i inne	0	0	76	0	19		95
Stan na 30 czerwca 2022 r.							
Wartość brutto	6 843	175 539	14 163	859	10 915	2 086	210 405
Umorzenie	0	-42 814	-8 161	-642	-9 438	0	-61 055
Wartość księgowa netto środków trwałych	6 843	132 725	6 002	217	1477	2 086	149 350
w tym wartość księgowa netto środków trwałych w leasingu	6 524	76					6 600

INTERFERIE S.A. w Legnicy
 Śródroczne skrócone sprawozdanie finansowe sporządzone zgodnie z MSR 34
 za okres od 1.01.2022 r. do 30.06.2022r.
 z uwzględnieniem wyceny udziałów w jednostce stowarzyszonej metodą praw własności
 (kwoty wyrażone są w tys. złotych)

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

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

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

W okresie I półrocza 2022 roku nie poczyniono istotnych zobowiązań na rzecz dokonania zakupu rzeczowych aktywów trwałych.

INTERFERIE S.A. w Legnicy
 Śródroczne skrócone sprawozdanie finansowe sporządzone zgodnie z MSR 34
 za okres od 1.01.2022 r. do 30.06.2022r.
 z uwzględnieniem wyceny udziałów w jednostce stowarzyszonej metodą praw własności
 (kwoty wyrażone są w tys. złotych)

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

Na dzień 30 czerwca 2022 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.

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

Nie udzielono poręczeń: kredytu, pożyczki i gwarancji, które stanowiłyby co najmniej 10 % kapitałów własnych INTERFERIE S.A.

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.

Spółka Polski Holding Hotelowy spółka z o.o. z siedzibą w Warszawie posiada 14 564 200 akcji INTERFERIE S.A. stanowiących 100% w kapitale zakładowym i uprawniających do 14 564 200 głosów na Walnym Zgromadzeniu, stanowiących 100% ogólnej liczby głosów. Stroną kontrolującą najwyższego szczebla jest Skarb Państwa.

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

Z podmiotami powiązаныmi przeprowadzono następujące transakcje:

Przychody ze zbycia jednostkom powiązаныm	Za okres od 01.01.2022 do 30.06.2022 (niebadane)		
	przychody ze sprzedaży usług	przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	przychody z innych transakcji
Jednostce dominującej	2	-	-
Jednostce stowarzyszonej	469	-	-
Od Spółek Skarbu Państwa	10 328	-	-
Razem, przychody ze zbycia jednostkom powiązаныm	10 799	-	-

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

INTERFERIE S.A. w Legnicy
 Śródroczne skrócone sprawozdanie finansowe sporządzone zgodnie z MSR 34
 za okres od 1.01.2022 r. do 30.06.2022r.
 z uwzględnieniem wyceny udziałów w jednostce stowarzyszonej metodą praw własności
 (kwoty wyrażone są w tys. złotych)

	Za okres od 01.01.2022 do 30.06.2022 (niebadane)	Za okres od 01.01.2021 do 30.06.2021 (niebadane)
	Zakup	Zakup
Zakup od jednostek powiązanych		
Od jednostek dominujących	2	0
Od jednostek stowarzyszonych	225	145
Od Spółek Skarbu Państwa	2 557	41
Razem, zakup od jednostek powiązanych	2 784	186

	Stan na	
	30.06.2022 (niebadane)	31.12.2021
Należności krótkoterminowe z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności		
Od jednostek dominujących	-	537
Od jednostek stowarzyszonych	111	10
Od pozostałych jednostek powiązanych	-	3
Spółek Skarbu Państwa	625	568
Razem, należności krótkoterminowe z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności	736	1 118

	Stan na	
	30.06.2022 (niebadane)	31.12.2021
Zobowiązania krótkoterminowe wobec		
Jednostek dominujących	-	292
Jednostek stowarzyszonych	3	-
Spółek Skarbu Państwa	-	92
Pozostałych jednostek powiązanych	37	115
Razem, zobowiązania	40	499

Wynagrodzenia Członków Zarządu Spółki wypłacone w I półroczu 2022 roku wyniosły: 243 tys. zł. W analogicznym okresie roku ubiegłego wynagrodzenie wypłacone Członkom Zarządu Spółki wyniosło: 274 tys. zł. Wynagrodzenia Członków Rady Nadzorczej Spółki wypłacone za 6 m-cy kończących się 30 czerwca 2022r. wyniosły: 122 tys. zł. W analogicznym okresie roku ubiegłego wynagrodzenia Członków Rady Nadzorczej Spółki wyniosły: 122 tys. zł.

XX. Stanowisko Zarządu odnośnie możliwości zrealizowania wcześniej publikowanych prognoz wyników na rok 2022, w świetle wyników zaprezentowanych w skonsolidowanym raporcie kwartalnym w stosunku do wyników prognozowanych.

Zarząd INTERFERIE S.A. nie publikował prognoz wyników na 2022 rok.

INTERFERIE S.A. w Legnicy
Śródroczne skrócone sprawozdanie finansowe sporządzone zgodnie z MSR 34
za okres od 1.01.2022 r. do 30.06.2022r.
z uwzględnieniem wyceny udziałów w jednostce stowarzyszonej metodą praw własności
(kwoty wyrażone są w tys. złotych)

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.

Lp.	Akcjonariusz	Liczba akcji / liczba głosów	Udział w ogólnej liczbie głosów
1.	Polski Holding Hotelowy Sp. z o.o.	14 564 200	100%

Łączna liczba akcji wyemitowanych przez INTERFERIE S.A. wynosi 14 564 200. Wszystkie akcje są akcjami na okaziciela. Maksymalna liczba głosów wynikająca z wyemitowanych akcji wynosi 14 564 200.

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

W trakcie I półrocza 2022 roku nie nastąpiła zmiana liczby akcji.

Wartość kapitału docelowego jest równa wartości nominalnej akcji obecnie wyemitowanych.

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

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

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

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

W perspektywie kolejnych kwartałów wpływ na wyniki może mieć planowana inwestycja w obiekcie INTERFERIE w Kołobrzegu.

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

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

Przesłanki pochodzące z zewnętrznych źródeł informacji:

- istnieją obserwowalne przesłanki, że wartość rynkowa składnika aktywów spadła w danym okresie znacznie bardziej niż oczekiwano by wraz z upływem czasu lub w związku z normalnym użyciem,
- w ciągu okresu nastąpiły lub nastąpią w niedalekiej przyszłości znaczące i niekorzystne dla jednostki zmiany o charakterze technologicznym, rynkowym, gospodarczym lub prawnym w otoczeniu, w którym jednostka prowadzi działalność, lub też na rynkach, na które dany składnik aktywów jest przeznaczony,
- w ciągu okresu nastąpił wzrost rynkowych stóp procentowych lub innych rynkowych stóp zwrotu z inwestycji i prawdopodobne jest, że wzrost ten wpłynie na stopę dyskontową stosowaną do wyliczenia wartości użytkowej danego składnika aktywów i istotnie obniży wartość odzyskiwalną składnika aktywów,
- wartość bilansowa aktywów netto jednostki sporządzającej sprawozdanie finansowe jest wyższa od wartości ich rynkowej kapitalizacji.

INTERFERIE S.A. w Legnicy
Śródroczne skrócone sprawozdanie finansowe sporządzone zgodnie z MSR 34
za okres od 1.01.2022 r. do 30.06.2022r.
z uwzględnieniem wyceny udziałów w jednostce stowarzyszonej metodą praw własności
(kwoty wyrażone są w tys. złotych)

Przesłanki pochodzące z wewnętrznych źródeł informacji:

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

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

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

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

30 czerwca 2022 roku cena akcji Spółki wynosiła 8,5 zł, a liczba akcji wynosi 14,564 tysięcy akcji.

Wycena giełdowa spółki INTERFERIE S.A. w trakcie 2022 r. kształtowała się zatem powyżej wartości bilansowej aktywów netto spółki, jednakże Spółka nie w pełni realizuje plany przychodów, dlatego Zarząd uznał, że zaistniały przesłanki do oszacowania wartości odzyskiwalnej wartości aktywów spółki (wartość bilansowa testowanych aktywów 149 mln zł).

Na potrzeby oceny oszacowania wartości odzyskiwalnej emitent wyodrębnił następujące ośrodki wypracowujące środki pieniężne (OWSP): INTERFERIE w Ustroniu Morskim - OSW Cechsztyń, INTERFERIE w Kołobrzegu OSW Chalkozyn, INTERFERIE w Dąbkach Sanatorium Uzdrowskie Argentyt, INTERFERIE w Świeradowie Zdroju – Hotel Malachit i INTERFERIE w Szklarskiej Porębie - Hotel Bornit.

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

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

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

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

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

Spółka przeprowadziła testy na utratę wartości przyjmując następujące założenia:

- a) Spółka będzie kontynuowała działalność w niezmiennym istotnie zakresie z wykorzystaniem obecnych jednostek eksploatacyjnych.
- b) Przepływy pieniężne przyjęte na podstawie wiarygodnych szacunków Zarządu INTERFERIE S.A. akceptowanych przez Radę Nadzorczą Spółki.
- c) Nakłady inwestycyjne w okresie prognozy przyjęte na podstawie budżetu inwestycyjnego Spółki i planów Zarządu uzgodnionych z Radą Nadzorczą Spółki (na okres 5 lat dla INTERFERIE w Ustroniu Morskim -

INTERFERIE S.A. w Legnicy
 Śródroczne skrócone sprawozdanie finansowe sporządzone zgodnie z MSR 34
 za okres od 1.01.2022 r. do 30.06.2022r.
 z uwzględnieniem wyceny udziałów w jednostce stowarzyszonej metodą praw własności
 (kwoty wyrażone są w tys. złotych)

OWS Cechsztyń, oraz 10 lat dla podlegających inwestycji INTERFERIE w Kołobrzegu – OSW Chalkozyn oraz INTERFERIE w Dąbkach Sanatorium Uzdrowiskowe Argentyt).

- d) Stopa dyskontowa skalkulowana na poziomie 12,60%, netto przy przyjęciu aktualnych parametrów makroekonomicznych oraz branżowych dla Spółki.
- e) Przyjęto koszty doprowadzenia do sprzedaży w łącznej wysokości 3% (w tym: koszty usług prawnych, biura nieruchomości i inne obciążenia związane z transakcją sprzedaży).

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

Podsumowanie ustalonych wartości odzyskiwalnych:

	Wartość bilansowa	Wartość odzyskiwalna
INTERFERIE w Ustroniu Morskim - OWS Cechsztyń	10 230	16 153
INTERFERIE w Kołobrzegu – OSW Chalkozyn	18 644	56 888
INTERFERIE w Dąbkach Sanatorium Uzdrowiskowe Argentyt	75 880	97 725
INTERFERIE Hotel Bornit w Szklarskiej Porębie	22 898	25 925
INTERFERIE Hotel Malachit w Świeradowie Zdroju	21 365	23 153

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

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

	Wartość bilansowa	analiza wrażliwości wartości majątku na zmianę stopy dyskonta		analiza wrażliwości wartości majątku na zmianę zysku operacyjnego	
		+ 6%	-6%	+6%	-6%
INTERFERIE w Ustroniu Morskim - OWS Cechsztyń	10 230	15 076	17 396	17 109	15 197
INTERFERIE w Kołobrzegu – OSW Chalkozyn	18 644	48 630	66 607	63 231	31 902
INTERFERIE w Dąbkach Sanatorium Uzdrowiskowe Argentyt	75 880	91 570	104 789	103 041	92 409

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

	wzrost stopy dyskonta o pp	% spadek zysku operacyjnego
INTERFERIE w Ustroniu Morskim - OWS Cechsztyń	18,71	37,18
INTERFERIE w Kołobrzegu – OSW Chalkozyn	17,71	36,18
INTERFERIE w Dąbkach Sanatorium Uzdrowiskowe Argentyt	15,85	24,66

Dla nieruchomości INTERFERIE Hotel Bornit w Szklarskiej Porębie, został sporządzony operat szacunkowy określający wartość odzyskiwalną przedmiotu wyceny w wysokości 25 925 tys. zł Wartość bilansowa hotelu wg

INTERFERIE S.A. w Legnicy
Śródroczne skrócone sprawozdanie finansowe sporządzone zgodnie z MSR 34
za okres od 1.01.2022 r. do 30.06.2022r.
z uwzględnieniem wyceny udziałów w jednostce stowarzyszonej metodą praw własności
(kwoty wyrażone są w tys. złotych)

stanu na 30.06.2022 r. (wartość środków trwałych, wartości niematerialnych oraz środków trwałych w budowie) wynosi: 22 898 tys. zł.

Dla nieruchomości INTERFERIE Hotel Malachit w Świeradowie Zdroju, został sporządzony operat szacunkowy określający wartość odzyskiwalną przedmiotu wyceny w wysokości 23 153 tys. zł. Wartość bilansowa hotelu wg stanu na 30.06.2022 r. (wartość środków trwałych, wartości niematerialnych oraz środków trwałych w budowie) wynosi: 21 365 tys. zł.

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

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

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

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

Obecnie trudno jest jednak przewidzieć zakres, czas trwania i zagrożenia związane z epidemią Covid-19 i jej wpływ na sytuację finansową Spółki w całym roku 2022. 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.

W związku z sytuacją polityczno – gospodarczą na terytorium Ukrainy, Zarząd monitoruje jej wpływ na działalność Spółki oraz wyniki finansowe w perspektywie kolejnych okresów. Na dzień przekazywania Raportu nie odnotowano znaczącego wpływu zdarzeń w Ukrainie na działalność i wyniki Spółki, jednakże nie można wykluczyć ich oddziaływania na Spółkę w kolejnych okresach.

PODPISY WSZYSTKICH CZŁONKÓW ZARZĄDU

Data	Imię i Nazwisko	Stanowisko/Funkcja	Podpis
11.08.2022 r.	Łukasz Ciołek	Prezes Zarządu	

PODPIS OSOBY, KTÓREJ POWIERZONO PROWADZENIE KSIĄG RACHUNKOWYCH

Data	Imię i Nazwisko	Stanowisko/Funkcja	Podpis
11.08.2022 r.	Renata Bindas	Główna Księgowa	