



# JEDNOSTKOWY RAPORT OKRESOWY BROWAR CZARNKÓW S.A. w restrukturyzacji

---

## IVKWARTAŁ 2021 ROKU

Kamionka, 14lutego 2022 r.

Raport Browar Czarnków S.A. w restrukturyzacji za IV kwartał roku 2021 został przygotowany zgodnie z aktualnym stanem prawnym w oparciu o Regulamin Alternatywnego Systemu Obrotu Zarządu Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. oraz Załącznik nr 3 reg. ASO - „Informacje bieżące i okresowe przekazywane w Alternatywnym Systemie Obrotu na rynku NewConnect”.



Firma	Browar Czarnków Spółka Akcyjna w restrukturyzacji
Siedziba	Kamionka (gm. Chodzież)
Adres	Kamionka 21, 64-800 Chodzież (wlkp.)
Telefon / Fax.	+48 67 350 53 81 / +48 67 345 03 40
Internet	www.browarczarnkow.pl
E - mail	<a href="mailto:sekretariat@browarczarnkow.pl">sekretariat@browarczarnkow.pl</a>
Podstawowy zakres działalności	produkcja piwa (11.05.Z)
Forma prawna	Spółka Akcyjna
KRS	Sąd Rejonowy w Poznaniu - Nowe Miasto i Wilda, IX Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, numer KRS: 0000396902
NIP	7642634046
REGON	301363600
Kapitał zakładowy	9.645.000,00 zł (dziewięć milionów sześćset czterdzieści pięć tysięcy złotych 00/100) opłacony w całości.
Zarząd	- Tomasz Kamiński – Prezes Zarządu - Marek Tatarewicz – Członek Zarządu
Rada Nadzorcza (wg stanu na dzień publikacji raportu)	- Michał Klimaszewski – Przewodniczący Rady Nadzorczej - Zbigniew Cheda – Członek Rady Nadzorczej - Piotr Rozwadowski – Członek Rady Nadzorczej - Robert Mościcki – Członek Rady Nadzorczej - Tomasz Bartosik – Członek Rady Nadzorczej/delegowany do zarządu

**Autoryzowany Doradca:**

Kancelaria CSW Więckowska i Partnerzy Radcy Prawni Sp. k.

ul. Adama Mickiewicza 28 | 60-836 Poznań

T: +48 61 852 18 15

E: kancelaria@kancelaria-csw.pl

**I. KWARTALNE SKRÓCONE SPRAWOZDANIE FINANSOWE****BILANS – AKTYWA**

Wyszczególnienie	Stan na 31.12.2021	Stan na 31.12.2020
<b>AKTYWA</b>		
<b>A. AKTYWA TRWAŁE</b>	<b>21 108 695,40</b>	<b>21 649 101,18</b>
<b>I. Wartości niematerialne i prawne</b>	<b>111 630,73</b>	<b>11 854,20</b>
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2. Wartość firmy	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	111 630,73	11 854,20
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
<b>II. Rzeczowe aktywa trwałe</b>	<b>19 934 557,67</b>	<b>20 595 799,98</b>
1. Środki trwałe	19 547 429,47	20 463 695,88
a) grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu)	2 261 365,01	2 261 365,01
b) budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	12 860 110,02	13 187 067,50
c) urządzenia techniczne i maszyny	4 406 552,99	4 883 758,96
d) środki transportu	3 968,89	126 719,84
e) inne środki trwałe	15 432,56	4 784,57
2. Środki trwałe w budowie	387 128,20	132 104,10
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
<b>III. Należności długoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1. Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3. Od pozostałych jednostek	0,00	0,00
<b>IV. Inwestycje długoterminowe</b>	<b>3 000,00</b>	<b>0,00</b>
1. Nieruchomości	0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	3 000,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	3 000,00	0,00
- udziały lub akcje	3 000,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
c) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
4. Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
<b>V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>1 059 507,00</b>	<b>1 041 447,00</b>
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	1 059 507,00	1 041 447,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
<b>B. AKTYWA OBROTOWE</b>	<b>3 007 822,05</b>	<b>2 685 386,20</b>
<b>I. Zapasy</b>	<b>2 217 966,76</b>	<b>2 067 160,09</b>
1. Materiały	537 922,26	424 500,44
2. Półprodukty i produkty w toku	112 990,51	260 806,96
3. Produkty gotowe	182 485,33	117 918,34
4. Towary	1 384 568,66	1 263 934,35
5. Zaliczki na dostawy i usługi	0,00	0,00

<b>II. Należności krótkoterminowe</b>	<b>660 391,45</b>	<b>469 880,33</b>
1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00
3. Należności od pozostałych jednostek	660 391,45	469 880,33
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	453 564,72	389 878,38
- do 12 miesięcy	453 564,72	389 878,38
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	190 094,54	76 702,86
c) inne	16 732,19	3 299,09
d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
<b>III. Inwestycje krótkoterminowe</b>	<b>81 076,47</b>	<b>129 169,51</b>
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	81 076,47	129 169,51
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	81 076,47	129 169,51
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	81 076,47	129 169,51
- inne środki pieniężne	0,00	0,00
- inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
<b>IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>48 387,37</b>	<b>19 176,27</b>
<b>C. NALEŻNE WPLĄTY NA KAPITAŁ (FUNDUSZ) PODSTAWOWY</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>D. UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>AKTYWA RAZEM:</b>	<b>24 116 517,45</b>	<b>24 334 487,38</b>

**BILANS – PASywa**

Wyszczególnienie	Stan na 31.12.2021	Stan na 31.12.2020
<b>PASYWA</b>		
<b>A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY</b>	<b>-124 394,83</b>	<b>-4 387 455,82</b>
<b>I. Kapitał (fundusz) podstawowy</b>	<b>9 645 000,00</b>	<b>1 545 000,00</b>
<b>II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:</b>	<b>36 634 891,62</b>	<b>36 634 891,62</b>
- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0,00	0,00
<b>III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

- z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
<b>IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00
- na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
<b>V. Zysk (strata) z lat ubiegłych</b>	<b>-42 567 347,44</b>	<b>-37 587 370,43</b>
<b>VI. Zysk (strata) netto</b>	<b>-3 836 939,01</b>	<b>-4 979 977,01</b>
<b>VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA</b>	<b>24 240 912,28</b>	<b>28 721 943,20</b>
<b>I. Rezerwy na zobowiązania</b>	<b>519 325,44</b>	<b>459 644,51</b>
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	256 382,00	192 146,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	227 943,44	232 498,51
- długoterminowa	0,00	0,00
- krótkoterminowa	227 943,44	232 498,51
3. Pozostałe rezerwy	35 000,00	35 000,00
- długoterminowe	0,00	0,00
- krótkoterminowe	35 000,00	35 000,00
<b>II. Zobowiązania długoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3. Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
d) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
e) inne	0,00	0,00
<b>III. Zobowiązania krótkoterminowe</b>	<b>23 721 586,84</b>	<b>28 262 298,69</b>
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00
3. Wobec pozostałych jednostek	23 721 586,84	28 262 298,69
a) kredyty i pożyczki	17 733 136,45	23 161 588,53
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	0,00	141 914,76
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	2 736 787,96	2 044 819,77
- do 12 miesięcy	2 736 787,96	2 044 819,77
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0,00	0,00
f) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych oraz innych tytułów publicznoprawnych	3 105 721,09	2 784 685,44
h) z tytułu wynagrodzeń	129 547,81	115 145,19
i) inne	16 393,53	14 145,00
4. Fundusze specjalne	0,00	0,00
<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
- długoterminowe	0,00	0,00
- krótkoterminowe	0,00	0,00
<b>PASYWA RAZEM:</b>	<b>24 116 517,45</b>	<b>24 334 487,38</b>

**RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT W UKŁADZIE KALKULACYJNYM**

Wyszczególnienie	Od 01.10.2021 do 31.12.2021	Od 01.10.2020 do 31.12.2020	Od 01.01.2021 do 31.12.2021	Od 01.01.2020 do 31.12.2020
<b>A. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:</b>	<b>1 311 475,41</b>	<b>1 218 577,85</b>	<b>6 307 416,93</b>	<b>6 657 836,34</b>
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	1 045 110,17	1 021 620,65	5 055 049,61	5 384 664,44
II. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	266 365,24	196 957,20	1 252 367,32	1 273 171,90
<b>B. Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym:</b>	<b>1 118 450,73</b>	<b>999 688,86</b>	<b>5 089 032,05</b>	<b>5 488 101,14</b>
- jednostkom powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
I. Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	882 633,72	810 016,17	3 822 271,06	4 102 620,13
II. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	235 817,01	189 672,69	1 266 760,99	1 385 481,01
<b>C. Zysk (strata) brutto ze sprzedaży (A-B)</b>	<b>193 024,68</b>	<b>218 888,99</b>	<b>1 218 384,88</b>	<b>1 169 735,20</b>
<b>D. Koszty sprzedaży</b>	<b>570 188,51</b>	<b>477 090,60</b>	<b>2 147 041,50</b>	<b>2 143 946,96</b>
<b>E. Koszty ogólnego zarządu</b>	<b>351 071,12</b>	<b>359 921,98</b>	<b>1 326 501,55</b>	<b>1 383 684,00</b>
<b>F. Zysk (strata) ze sprzedaży (C-D-E)</b>	<b>-728 234,95</b>	<b>-618 123,59</b>	<b>-2 255 158,17</b>	<b>-2 357 895,76</b>
<b>G. Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>17 685,57</b>	<b>18 920,89</b>	<b>63 068,44</b>	<b>321 116,37</b>
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	13 796,73
II. Dotacje	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Inne przychody operacyjne	17 685,57	18 920,89	63 068,44	307 319,64
<b>H. Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>383 251,27</b>	<b>896 679,31</b>	<b>742 649,59</b>	<b>1 330 334,25</b>
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	29 526,61	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Inne koszty operacyjne	383 251,27	896 679,31	713 122,98	1 330 334,25
<b>I. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (F+G-H)</b>	<b>-1 093 800,65</b>	<b>-1 495 882,01</b>	<b>-2 934 739,32</b>	<b>-3 367 113,64</b>
<b>J. Przychody finansowe</b>	<b>947,09</b>	<b>0,00</b>	<b>947,09</b>	<b>1 352,34</b>
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
a) od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00	0,00
b) od jednostek pozostałych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Odsetki, w tym:	0,00	30,00	0,00	704,32
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
V. Inne	947,09	-30,00	947,09	648,02
<b>K. Koszty finansowe</b>	<b>101 740,61</b>	<b>749 569,62</b>	<b>856 970,78</b>	<b>1 500 871,71</b>
I. Odsetki, w tym:	25 367,17	669 531,57	745 983,02	1 395 259,66
- dla jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Inne	76 373,44	80 038,05	110 987,76	105 612,05
<b>L. Zysk (strata) brutto (I+J-K)</b>	<b>-1 194 594,17</b>	<b>-2 245 451,63</b>	<b>-3 790 763,01</b>	<b>-4 866 633,01</b>
<b>M. Podatek dochodowy</b>	<b>46 176,00</b>	<b>113 344,00</b>	<b>46 176,00</b>	<b>113 344,00</b>
<b>N. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>O. Zysk (strata) netto (L-M-N)</b>	<b>-1 240 770,17</b>	<b>-2 358 795,63</b>	<b>-3 836 939,01</b>	<b>-4 979 977,01</b>

**RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH METODĄ POŚREDNIĄ**

Wyszczególnienie	Od 01.10.2021 do 31.12.2021	Od 01.10.2020 do 31.12.2020	Od 01.01.2021 do 31.12.2021	Od 01.01.2020 do 31.12.2020
<b>A. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ</b>				
<b>I. Zysk (strata) netto</b>	<b>-1 240 770,17</b>	<b>-2 358 795,63</b>	<b>-3 836 939,01</b>	<b>-4 979 977,01</b>
<b>II. Korekty razem</b>	<b>275 855,04</b>	<b>2 489 337,34</b>	<b>2 371 553,14</b>	<b>5 260 030,85</b>
1. Amortyzacja	226 850,42	286 734,75	915 179,60	1 056 893,33
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	25 367,17	669 531,57	745 983,02	1 395 259,66
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00	29 526,61	-13 796,73
5. Zmiana stanu rezerw	59 680,93	7 284,77	59 680,93	7 284,77
6. Zmiana stanu zapasów	137 390,08	172 655,58	-150 806,67	713 987,98
7. Zmiana stanu należności	-36 764,71	807 322,72	-190 511,12	507 773,00
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-263 144,86	-169 117,17	1 027 831,87	929 366,06
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	144 536,01	182 821,36	-47 271,10	131 159,02
10. Inne korekty	-18 060,00	532 103,76	-18 060,00	532 103,76
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)</b>	<b>-964 915,13</b>	<b>130 541,71</b>	<b>-1 465 385,87</b>	<b>280 053,84</b>
<b>B. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ</b>				
<b>I. Wpływy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>116 280,58</b>	<b>27 552,65</b>
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00	116 280,58	27 552,65
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Z aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00	0,00
- zbycie aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
- dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00	0,00	0,00
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00	0,00	0,00	0,00
- odsetki	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>II. Wydatki</b>	<b>250 701,17</b>	<b>0,00</b>	<b>541 360,91</b>	<b>7 369,92</b>
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	247 701,17	0,00	538 360,91	7 369,92
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Na aktywa finansowe, w tym:	3 000,00	0,00	3 000,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	3 000,00	0,00	3 000,00	0,00
- nabycie aktywów finansowych	3 000,00	0,00	3 000,00	0,00
- udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)</b>	<b>-250 701,17</b>	<b>0,00</b>	<b>-425 080,33</b>	<b>20 182,73</b>
<b>C. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ</b>				
<b>I. Wpływy</b>	<b>1 280 000,00</b>	<b>-1 016,50</b>	<b>2 115 000,00</b>	<b>1 290,55</b>
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Kredyty i pożyczki	1 280 000,00	-1 016,50	2 115 000,00	1 290,55
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Inne wpływy finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>II. Wydatki</b>	<b>155 809,81</b>	<b>27 288,02</b>	<b>272 626,84</b>	<b>186 371,55</b>
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału Zysku	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Spłaty kredytów i pożyczek	130 000,00	0,00	130 771,00	69 161,78

5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0,00	15 149,54	97 300,76	81 419,72
8. Odsetki	25 809,81	12 138,48	44 555,08	35 790,05
9. Inne wydatki finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)</b>	<b>1 124 190,19</b>	<b>-28 304,52</b>	<b>1 842 373,16</b>	<b>-185 081,00</b>
<b>D. PRZEPŁYWY PIENIĘŻNE NETTO, RAZEM (A.III+/-B.III+/-C.III)</b>	<b>-91 426,11</b>	<b>102 237,19</b>	<b>-48 093,04</b>	<b>115 155,57</b>
<b>E. BILANSOWA ZMIANA ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH, W TYM</b>	<b>-91 426,11</b>	<b>102 237,19</b>	<b>-48 093,04</b>	<b>115 155,57</b>
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>F. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA POCZĄTEK OKRESU</b>	<b>172 502,58</b>	<b>26 932,32</b>	<b>129 169,51</b>	<b>14 013,94</b>
<b>G. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA KONIEC OKRESU (F+/-D), W TYM</b>	<b>81 076,47</b>	<b>129 169,51</b>	<b>81 076,47</b>	<b>129 169,51</b>
- o ograniczonej możliwości dysponowania	0,00	0,00	0,00	0,00

## ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

Wyszczególnienie	Stan na 31.12.2021	Stan na 31.12.2020
<b>I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)</b>	<b>-4 387 455,82</b>	<b>592 521,19</b>
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
- korekty błędów	0,00	0,00
<b>I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach</b>	<b>-4 387 455,82</b>	<b>592 521,19</b>
<b>1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu</b>	<b>1 545 000,00</b>	<b>1 545 000,00</b>
1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	8 100 000,00	0,00
a) zwiększenia (z tytułu)	8 100 000,00	0,00
- emisja akcji serii J	3 600 000,00	0,00
- emisja akcji serii K	4 500 000,00	0,00
b) zmniejszenia (z tytułu)	0,00	0,00
- umorzenia udziałów (akcji)	0,00	0,00
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	9 645 000,00	1 545 000,00
<b>2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu</b>	<b>36 634 891,62</b>	<b>36 634 891,62</b>
2.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0,00	0,00
a) zwiększenia (z tytułu)	0,00	0,00
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0,00	0,00
- podziału zysku (ustawowo)	0,00	0,00
- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	0,00	0,00
b) zmniejszenia (z tytułu)	0,00	0,00
- pokrycia straty	0,00	0,00
2.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	36 634 891,62	36 634 891,62
<b>3. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
3.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
a) zwiększenia (z tytułu)	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
b) zmniejszenia (z tytułu)	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
3.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00
<b>4. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
4.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00
a) zwiększenia (z tytułu)	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
b) zmniejszenia (z tytułu)	0,00	0,00



- ...	0,00	0,00
4.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00
<b>5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu</b>	<b>-42 567 347,44</b>	<b>-37 587 370,43</b>
5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
- korekty błędów	0,00	0,00
5.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
a) zwiększenia (z tytułu)	0,00	0,00
- podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
b) zmniejszenia (z tytułu)	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
5.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
5.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	42 567 347,44	37 587 370,43
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
- korekty błędów	0,00	0,00
5.5 Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	42 567 347,44	37 587 370,43
a) zwiększenia (z tytułu)	0,00	0,00
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
b) zmniejszenia (z tytułu)	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	42 567 347,44	37 587 370,43
5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-42 567 347,44	-37 587 370,43
<b>6. Wynik netto</b>	<b>-3 836 939,01</b>	<b>-4 979 977,01</b>
a) zysk netto	0,00	0,00
b) strata netto	3 836 939,01	4 979 977,01
c) odpisy z zysku	0,00	0,00
<b>II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)</b>	<b>-124 394,83</b>	<b>-4 387 455,82</b>
<b>III. Kapitał (fundusz) własny po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

## II. INFORMACJE O ZASADACH PRZYJĘTYCH PRZY SPORZĄDZANIU RAPORTU, W TYM INFORMACJE O ZMIANACH STOSOWANYCH ZASAD (POLITYKI) RACHUNKOWOŚCI

Poniżej przedstawione jest omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji), pomiaru wyniku finansowego oraz sposobu sporządzenia jednostkowego sprawozdania finansowego w zakresie, w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru oraz przedstawienie przyczyn i skutków ich ewentualnych zmian w stosunku do roku poprzedzającego.

### 1. Sposób prezentacji sprawozdań finansowych

Jednostkowe sprawozdanie finansowe sporządzone zostało w oparciu o zasady rachunkowości wynikające z przepisów ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości.

Spółka sporządza jednostkowy rachunek zysków i strat w okresach rocznych oraz rachunek zysków i strat w okresach międzyrocznych w układzie kalkulacyjnym.

### 2. W zakresie ewidencji wartości niematerialnych i prawnych

Wartości niematerialne i prawne podlegają umarzaniu i amortyzowaniu metodą liniową. Przy ustalaniu okresu amortyzacji i rocznej stawki amortyzacyjnej uwzględnia się przewidywany okres ekonomicznej

użyteczności. W przypadku, gdy nie występują istotne różnice pomiędzy okresem amortyzacji ustalonym na podstawie przewidywanego okresu ekonomicznej przydatności a stawkami amortyzacji podatkowej stosuje się stawki amortyzacji wynikające z przepisów podatkowych. Wartości niematerialne i prawne o wartości mniejszej niż 3.500 złotych są umarzane jednorazowo w miesiącu nabycia lub rozpoczęcia pobierania korzyści z wykorzystywania tych praw. W innych kwestiach dotyczących wyceny, o ile to możliwe można stosować zasady określone dla środków trwałych.

### **3. W zakresie ewidencji środków trwałych**

Środki trwałe amortyzuje się metodą liniową począwszy od następnego miesiąca po przyjęciu środków trwałych do używania. Przy ustalaniu okresu amortyzacji i rocznej stawki amortyzacyjnej uwzględnia się przewidywany okres ekonomicznej użyteczności środka trwałego. W przypadku, gdy nie występują istotne różnice pomiędzy okresem amortyzacji ustalonym na podstawie przewidywanego okresu ekonomicznej przydatności środka trwałego a stawkami amortyzacji podatkowej stosuje się stawki amortyzacji wynikające z przepisów podatkowych.

Amortyzacja niskocennych środków trwałych o wartości nieprzekraczającej 3.500 zł dokonywana jest jednorazowo w miesiącu przyjęcia środków trwałych do używania. Środki trwałe niewielkiej wartości nieprzekraczającej 1.000 zł mogą być odnoszone w koszty Spółki bezpośrednio po oddaniu ich do używania. Środki nie objęte ewidencją bilansową (na kontach środków trwałych) np. obce środki trwałe lub o nieznaczonej wartości są objęte ewidencją pozabilansową.

W przypadku zaistnienia przyczyn powodującej trwałą utratę wartości dokonuje się w ciężar pozostałych kosztów operacyjnych odpisów aktualizujących wartość środka trwałego.

### **4. W zakresie inwestycji**

Udziały lub akcje, w tym od jednostek podporządkowanych wycenia się według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. W przypadku akcji spółek notowanych na Giełdzie wartość w cenie nabycia przeszacowywana jest do wartości rynkowej, a różnica z przeszacowania odnoszona jest na kapitał z aktualizacji wyceny.

W celu rzetelnego i jasnego przedstawienia sytuacji Zarząd Spółki podjął decyzję o zmianie zasad rachunkowości w stosunku do wyceny nieruchomości inwestycyjnej. Dotychczas nieruchomości te wyceniane były zgodnie z art. 28 par. 1. ustęp 1a ustawy o rachunkowości według wartości godziwej, zaś obecnie wyceniane będą według kategorii ceny nabycia. Powyższe zmiany zaczęły obowiązywać począwszy od 1 stycznia 2014 roku.

### **5. W zakresie aktywów finansowych i zobowiązań finansowych**

Aktywa finansowe uznaje się za nabyte, a zobowiązania finansowe za powstałe w przypadku zawarcia przez jednostkę kontraktu, który powoduje powstanie aktywów finansowych u jednej ze stron i zobowiązania finansowego albo instrumentu kapitałowego u drugiej ze stron.

### **6. W zakresie rzeczowych składników aktywów obrotowych**

Rzeczowe składniki aktywów obrotowych wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia nie wyższych od ich cen sprzedaży netto na dzień bilansowy.

Poszczególne grupy zapasów wyceniane są w następujący sposób:

- a) materiały - w cenie zakupu,
- b) półprodukty i produkty w toku - w rzeczywistym koszcie wytworzenia
- c) produkty gotowe - w rzeczywistym koszcie wytworzenia
- d) towary - w cenie zakupu

Odpisy aktualizujące wartość rzeczowych składników majątku obrotowego dokonane w związku z trwałą utratą ich wartości lub spowodowane wyceną doprowadzającą ich wartość do cen sprzedaży netto możliwych do uzyskania pomniejszają wartość pozycji w bilansie i zalicza się je odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub kosztów wytworzenia sprzedanych produktów lub usług lub kosztów sprzedaży.

Stosowane metody rozchodu - przyjmuje się, że rozchód składnika aktywów wycenia się kolejno po cenach (kosztach) tych składników aktywów, które jednostka najwcześniej nabyła (wytworzyła).

#### **7. W zakresie ewidencji należności**

Należności wyceniane są w ciągu roku obrotowego w wartości nominalnej. Należności są wyceniane zgodnie z zasadą ostrożności z uwzględnieniem odpisów aktualizujących dotyczących należności wątpliwych.

#### **8. W zakresie ewidencji środków pieniężnych**

Krajowe środki pieniężne wykazuje się w księgach rachunkowych w wartości nominalnej. Środki pieniężne w walutach obcych wykazuje się w księgach rachunkowych w wartości nominalnej, przeliczonej na złote polskie według kursu zakupu lub sprzedaży ustalonego dla danej waluty obcej (odrębnie dla każdej waluty) przez bank dewizowy, z którego usług jednostka korzystała.

Znajdujące się w kasach środki pieniężne są inwentaryzowane w drodze spisu z natury na ostatni dzień każdego roku obrotowego, natomiast zgromadzone na rachunkach bankowych w drodze uzyskania od banków potwierdzenia ich stanu. Ewentualne różnice zostają wyjaśnione i rozliczone w księgach roku, za który sporządza się bilans.

#### **9. W zakresie rozliczeń międzyokresowych kosztów czynnych**

Rozliczenia międzyokresowe kosztów czynne dokonywane są, jeżeli koszty poniesione dotyczą przyszłych okresów sprawozdawczych.

#### **10. W zakresie kapitałów (funduszy) własnych**

Kapitały (fundusze) własne ujmuje się w księgach rachunkowych w wartości nominalnej według ich rodzajów i zasad określonych przepisami prawa, statutu lub umowy spółki.

Kapitał zapasowy tworzony jest z podziału zysku, przeniesienia z kapitału rezerwowego z aktualizacji wyceny oraz nadwyżki wartości emisyjnej akcji powyżej ich wartości nominalnej pomniejszonej o koszty tej emisji. Pozostała część kosztów emisji zaliczana jest do kosztów finansowych.

#### **11. W zakresie rezerw**

Rezerwy tworzy się na pewne lub o dużym stopniu prawdopodobieństwa przyszłe zobowiązania i wycenia się je na dzień bilansowy w wiarygodnie oszacowanej wartości. Rezerwy zalicza się odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych, kosztów finansowych lub strat nadzwyczajnych, zależne od okoliczności, z którymi przyszłe zobowiązania się wiążą.

#### **12. W zakresie ewidencji zobowiązań**

Zobowiązania wycenia się na dzień bilansowy w kwocie wymagającej zapłaty z wyjątkiem zobowiązań, których uregulowanie zgodnie z umową następuje przez wydanie innych niż środki pieniężne aktywów finansowych lub wymiany na instrumenty finansowe - które wycenia się według wartości godziwej.

Jeżeli termin wymagalności przekracza jeden rok od daty bilansowej, salda tych zobowiązań, z wyjątkiem zobowiązań z tytułu dostaw i usług, wykazuje się jako długoterminowe. Pozostałe części sald wykazywane są jako krótkoterminowe.

**13. W zakresie rozliczeń międzyokresowych - w pasywach**

Rozliczenia międzyokresowe kosztów dokonywane są w wysokości prawdopodobnych zobowiązań przypadających na bieżący okres sprawozdawczy.

**14. W zakresie ewidencji przychodów**

Przychody ze sprzedaży ewidencjonowane są w cenach nominalnych

**15. W zakresie ewidencji kosztów**

Spółka prowadzi ewidencje kosztów w układzie kalkulacyjnym.

Spółka prowadzi ewidencje kosztów dotyczącą wydatków związanych z promocją nowych rodzajów i gatunków piw w ujęciu bilansowym na kontach rozliczenia międzyokresowych - okres rozliczenia wynosi 36 miesięcy a w ujęciu podatkowym w momencie powstania kosztu. Spółka podjęła taką decyzję ze względu na to, iż koszty wprowadzenia i promocji nowych piw dotyczą przychodów przyszłych okresów i bilansowo bardzo zniekształcają wyniki bieżącej działalności Spółki. Jednorazowe wydatki wprowadzenia produktu do sieci handlowej związane są z przychodami które pojawią się w przyszłości.

**16. W zakresie opodatkowania**

Wynik brutto korygują:

- a) bieżące zobowiązania z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych,
- b) aktywa oraz rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego.

### III. KOMENTARZ EMITENTA NA TEMAT OKOLICZNOŚCI I ZDARZEŃ ISTOTNIE WPŁYWAJĄCYCH NA DZIAŁALNOŚĆ EMITENTA, JEGO SYTUACJĘ FINANSOWĄ I WYNIKI OSIĄGNIĘTE W DANYM KWARTALE

W czwartym kwartale 2021 roku Spółka Browar Czarnków S.A. w restrukturyzacji osiągnęła przychody netto ze sprzedaży na poziomie 1,3 mln zł, natomiast w analogicznym okresie roku 2020 przychody były równe 1,2 mln zł, co oznacza wzrost o 7,6%. W odniesieniu do czterech kwartałów narastająco, suma łącznych przychodów w roku 2021 do sumy łącznych przychodów w roku 2020 jest niższa o 5,3%.

W czwartym kwartale 2021 roku przychody ze sprzedaży piwa są wyższe od sprzedaży za ubiegły okres sprawozdawczy o ok. 19 tys. zł, co oznacza wzrost o 1,8%.

Powyższe dynamiki sprzedażowe Spółki obrazuje poniższa tabela.

	10-12 2021	10-12 2020	Zmiana [%]	01-12 2021	01-12 2020	Zmiana [%]
<b>Przychody ze sprzedaży</b>	1 311 475	1 218 578	7,6	6 307 417	6 657 836	-5,3
<b>sprzedaż piwa</b>	1 038 910	1 020 121	1,8	5 025 022	5 373 231	-6,5
<b>sprzedaż opakowań</b>	257 896	186 258	38,5	1 233 119	1 153 213	6,9
<b>inne przychody</b>	14 669	12 199	20,3	49 276	131 392	-62,5

Spółka w czwartym kwartale 2021 roku wykazała niższy wskaźnik rentowności ze sprzedaży oraz niższą średnią cenę sprzedaży przy jednoczesnym wzroście wolumenu ilościowego sprzedaży, niż w tym samym okresie roku ubiegłego. Narastająco za cztery kwartały 2021 roku w odniesieniu do czterech kwartałów 2020 roku Spółka wykazała wzrost rentowności ze sprzedaży oraz wolumenu ilościowego sprzedaży przy spadku średniej ceny sprzedaży.

	10-12 2021	10-12 2020	Zmiana [%]	01-12 2021	01-12 2020	Zmiana [%]
<b>Rentowność sprzedaży *</b>	73%	100%	-27	101%	100%	1
<b>Średnia cena *</b>	97%	100%	-3	92%	100%	-8
<b>Ilość hl sprzedaży *</b>	105%	100%	5	102%	100%	2

\* IV kwartał 2020 jako wartość bazowa równa 100%

Reżim finansowy w obszarze sprzedaży i produkcji doprowadził do dalszej eliminacji odbiorców i produktów nierentownych.

Spółka dysponuje dwoma browarami; pierwszy z nich to zakład produkcyjny w Kamionce koło Chodzieży oraz zakład w Czarnkowie, którego aktywność produkcyjna została wyłączona w roku 2020. Spółka oferuje swoim klientom szeroką gamę produktów w oparciu o trzy główne marki piw: Noteckie, Gniewosz i Konstancin.

Obecnie portfel marki Noteckie obejmuje: Jasne Pełne, Pils, Niefiltrowane, Bursztynowe, Ciemne, Ciemne na Miodzie Lipowym, Ciemne Korzenne, Kozłak Wielkopolski.

Pod marką Gniewosz oferowane są następujące piwa: Jasne, Ciemne, Miodowe i Korzenne. Marka Konstancin oferuje klientom portfel znakomitych piw dolnej i górnej fermentacji: Warszawiak, Pszeniczne, Witbier, IPA, Cranberry IPA oraz APA.

W wyniku prowadzonej działalności operacyjnej w czwartym kwartale 2021 roku Spółka uzyskała ujemny wynik na poziomie 1,1 mln zł, przy ujemnym wyniku za analogiczny okres roku ubiegłego w kwocie 1,5 mln zł. Narastająco za cztery kwartały 2021 roku Spółka uzyskała stratę na działalności operacyjnej w wysokości 2,9 mln zł, w roku ubiegłym za ten sam okres strata z działalności operacyjnej wynosiła 3,4 mln zł.

Poniższa tabela ukazuje poziom uzyskanej EBITD'y w analizowanym kwartale w porównaniu do analogicznego okresu roku 2020, jak również narastająco za cztery kwartały 2021 w porównaniu do czterech kwartałów roku 2020.

	10-12 2021	10-12 2020	Zmiana	01-12 2021	01-12 2020	Zmiana
<b>EBITDA</b>	-866 950,23	-1 209 147,26	342 197,03	-2 019 559,72	-2 310 220,31	290 660,59

Spółka uzyskała w okresach sprawozdawczych 2021 i 2020 ujemną EBITD'ę. W IV kwartale 2021 roku EBITDA wykazuje niższą stratę o 342 tys. zł, niż w czwartym kwartale 2020. Uzyskanie ujemnej EBITDA wiąże się z koniecznością zewnętrznego finansowania podstawowej działalności Spółki.

Podsumowując powyższe, Spółka w czwartym kwartale 2021 roku odnotowała stratę netto na poziomie 1,2 mln zł w odniesieniu do 2,4 mln zł straty netto za IV kwartał 2020. Narastająco za cztery kwartały 2021 roku Spółka poniosła stratę w wysokości 3,8 mln zł, a za cztery kwartały 2020 roku strata wynosiła 4,98 mln zł.

W raportowanym okresie IV kwartału 2021 r. oraz do dnia publikacji raportu okresowego, miały miejsce następujące zdarzenia, będące przedmiotem raportów bieżących.

W dniu 8 października 2021 Spółka powzięła informację o rejestracji przez Sąd podwyższenia kapitału zakładowego o kwotę 3.600.00,00 zł do poziomu 5.145.000,00 zł.

W dniu 26 października 2021 Spółka powzięła informację o rejestracji przez Sąd podwyższenia kapitału zakładowego o kwotę 4.500.00,00 zł do poziomu 9.645.000,00 zł.

W dniu 3 grudnia 2021 spółka poinformowała że postanowieniem z dnia 15 października 2021 Sąd zatwierdził układ zawarty w toku uproszczonego postępowania o zatwierdzenie układu prowadzonego wobec Spółki jako dłużnika jednakże to postanowienie nie jest prawomocne i może podlegać zaskarżeniu przez uprawnionych wierzycieli.

W dniu 14 grudnia 2021 Zarząd spółki poinformował że jeden z wierzycieli wniósł zażalenie na postanowienie o zatwierdzeniu układu z powodu możliwego przedawnienia części zobowiązań podatkowych w trakcie realizacji układu. Zarząd Spółki podjął działania zmierzające do wypracowania we współpracy z doradcą restrukturyzacyjnym stanowiska Spółki na podstawie analizy zasadności podniesionego zarzutu.

W dniu 3 stycznia 2022 Zarząd spółki poinformował o cofnięciu przez wierzyciela zażalenia w przedmiocie zatwierdzenia układu przez Spółkę z wierzycielami.

Do dnia publikacji niniejszego raportu spółka nie uzyskała odpisu prawomocnego postanowienia o zatwierdzeniu układu.

Ponadto Zarząd Spółki przekazał do wiadomości informację powziętą w dniu 31 grudnia 2021 roku, o podjęciu przez Radę Nadzorczą uchwały powołaniu Pana Marka Tatarewicza do pełnienia funkcji Członka Zarządu ds. Handlowych oraz jednocześnie o czasowej delegacji Członka Rady Nadzorczej Pana Tomasza Bartosika do pełnienia funkcji członka Zarządu Spółki.

W dniu 2 lutego 2022 zarząd spółki zawarł umowę o Autoryzowane Doradztwo w związku z zamiarem wprowadzenia do obrotu na rynek NewConnect akcji nowych emisji.

#### **IV. STANOWISKO ODNOŚNIE DO MOŻLIWOŚCI ZREALIZOWANIA PUBLIKOWANYCH PROGNOZ WYNIKÓW NA DANY ROK W ŚWIETLE WYNIKÓW ZAPREZENTOWANYCH W RAPORCIE KWARTALNYM**

Emitent nie publikował prognoz wyników finansowych na rok 2021.

#### **V. OPIS STANU REALIZACJI DZIAŁAŃ I INWESTYCJI EMITENTA ORAZ HARMONOGRAMU ICH REALIZACJI**

Nie dotyczy.

#### **VI. INFORMACJE NA TEMAT AKTYWNOŚCI W ZAKRESIE WPROWADZANIA ROZWIĄZAŃ INNOWACYJNYCH W PRZEDSIĘBIORSTWIE**

Emitent nie podejmował w okresie objętym raportem inicjatyw nastawionych na wprowadzenie rozwiązań innowacyjnych w przedsiębiorstwie.

#### **VII. OPIS ORGANIZACJI GRUPY KAPITAŁOWEJ EMITENTA, Z WYSZCZEGÓLNIENIEM JEDNOSTEK PODLEGAJĄCYCH KONSOLIDACJI ORAZ JEDNOSTEK NIEOBJĘTYCH KONSOLIDACJĄ**

Nie dotyczy.

**VIII. WSKAZANIE PRZYCZYŃ NIESPORZĄDZENIA SPRAWOZDAŃ SKONSOLIDOWANYCH PRZEZ PODMIOT DOMINUJĄCY LUB PRZYCZYŃ ZWOLNIENIA Z KONSOLIDACJI**

Nie dotyczy.

**IX. WYBRANE DANE FINANSOWE WSZYSTKICH JEDNOSTEK ZALEŻNYCH EMITENTA NIEOBJĘTYCH KONSOLIDACJĄ**

Nie dotyczy.

**X. INFORMACJE O STRUKTURZE AKCJONARIATU EMITENTA, ZE WSKAZANIEM AKCJONARIUSZY POSIADAJĄCYCH, NA DZIEŃ PRZEKAZANIA RAPORTU, CO NAJMNIEJ 5% GŁOSÓW NA WALNYM ZGROMADZENIU**

Na dzień 14 lutego 2022 r. struktura akcjonariatu Emitenta przedstawia się następująco:

Lp.	Akcjonariusz	Liczba akcji	Udział w kapitale zakładowym	Udział w ogólnej liczbie głosów
1	Zbigniew Cheda wraz z New Business sp. z o.o. <sup>1</sup>	57 554 389	59,67 %	59,67 %
2	Foroneus sp. z o.o.	32 400 000	33,59 %	33,59 %
3	Pozostali	6 495 611	6,73 %	6,73 %
	Razem	<b>96 450 000</b>	<b>100,00%</b>	<b>100,00%</b>

<sup>1</sup> Emitent prezentuje łączną liczbę akcji Pana Zbigniewa Chedy, posiadanych bezpośrednio i pośrednio poprzez spółkę zależną tj. New Business sp. z o.o. Z prezentowanego pakietu Pan Zbigniew Cheda posiada bezpośrednio 3.600.000 akcji stanowiących udział 3,73% w kapitale zakładowym i głosach, zaś spółka New Business sp. z o.o. posiada 53.954.389 akcji, stanowiących udział 55,94% w kapitale zakładowym i głosach.

**XI. INFORMACJE DOTYCZĄCE LICZBY OSÓB ZATRUDNIONYCH PRZEZ EMITENTA, W PRZELICZENIU NA PEŁNE ETATY**

Na ostatni dzień okresu objętego niniejszym raportem kwartalnym (31.12.2021r.) zatrudnienie u Emitenta w przeliczeniu na pełne etaty wynosiło 41.

Kamionka, dnia 14 lutego 2022 roku

Marek Tatarewicz

Tomasz Kamiński

Członek Zarządu

Prezes Zarządu