



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

---

## **III KWARTAŁ 2021 ROKU**

Kamionka, 15 listopada 2021 r.

Raport Browar Czarnków S.A. w restrukturyzacji za III 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
Rada Nadzorcza (wg stanu na dzień publikacji raportu)	- Zbigniew Cheda – Członek Rady Nadzorczej - Piotr Rozwadowski – Członek Rady Nadzorczej - Robert Mościcki – Członek Rady Nadzorczej - Tomasz Bartosik – Członek Rady Nadzorczej - Michał Klimaszewski – Członek Rady Nadzorczej

**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 30.09.2021	Stan na 30.09.2020
<b>AKTYWA</b>		
<b>A. AKTYWA TRWAŁE</b>	<b>21 066 784,65</b>	<b>22 584 249,30</b>
<b>I. Wartości niematerialne i prawne</b>	<b>58 120,03</b>	<b>12 085,48</b>
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2. Wartość firmy	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	58 120,03	12 085,48
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
<b>II. Rzeczowe aktywa trwałe</b>	<b>19 967 217,62</b>	<b>21 414 522,82</b>
1. Środki trwałe	19 737 343,42	21 282 418,72
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	12 933 846,34	13 273 141,16
c) urządzenia techniczne i maszyny	4 532 008,03	5 350 428,90
d) środki transportu	5 991,88	392 481,57
e) inne środki trwałe	4 132,16	5 002,08
2. Środki trwałe w budowie	229 874,20	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>0,00</b>	<b>0,00</b>
1. Nieruchomości	0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	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	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
c) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
4. Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
<b>V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>1 041 447,00</b>	<b>1 157 641,00</b>
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	1 041 447,00	1 157 641,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
<b>B. AKTYWA OBROTOWE</b>	<b>3 344 921,45</b>	<b>3 629 754,67</b>
<b>I. Zapasy</b>	<b>2 355 356,84</b>	<b>2 239 815,67</b>
1. Materiały	378 159,22	526 181,26
2. Półprodukty i produkty w toku	262 476,26	189 678,68
3. Produkty gotowe	207 974,74	212 907,10
4. Towary	1 506 746,62	1 311 048,63
5. Zaliczki na dostawy i usługi	0,00	0,00

<b>II. Należności krótkoterminowe</b>	<b>606 078,65</b>	<b>1 277 203,05</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	606 078,65	1 277 203,05
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	476 774,84	1 090 375,08
- do 12 miesięcy	476 774,84	1 090 375,08
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	120 789,73	179 143,99
c) inne	8 514,08	7 683,98
d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
<b>III. Inwestycje krótkoterminowe</b>	<b>172 502,58</b>	<b>26 932,32</b>
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	172 502,58	26 932,32
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	172 502,58	26 932,32
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	172 502,58	25 995,93
- inne środki pieniężne	0,00	936,39
- inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
<b>IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>210 983,38</b>	<b>85 803,63</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>24 411 706,10</b>	<b>26 214 003,97</b>

**BILANS – PASywa**

Wyszczególnienie	Stan na 30.09.2021	Stan na 30.09.2020
<b>PASYWA</b>		
<b>A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY</b>	<b>1 116 375,34</b>	<b>-2 028 660,19</b>
<b>I. Kapitał (fundusz) podstawowy</b>	<b>1 545 000,00</b>	<b>1 545 000,00</b>
<b>II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:</b>	<b>44 734 891,62</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>-2 596 168,84</b>	<b>-2 621 181,38</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>23 295 330,76</b>	<b>28 242 664,16</b>
<b>I. Rezerwy na zobowiązania</b>	<b>459 644,51</b>	<b>452 359,74</b>
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	192 146,00	194 996,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	232 498,51	222 363,74
- długoterminowa	0,00	0,00
- krótkoterminowa	232 498,51	222 363,74
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>14 834 180,49</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	14 834 180,49
a) kredyty i pożyczki	0,00	14 734 871,55
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	0,00	99 308,94
d) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
e) inne	0,00	0,00
<b>III. Zobowiązania krótkoterminowe</b>	<b>22 835 686,25</b>	<b>12 956 123,93</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	22 835 686,25	12 956 123,93
a) kredyty i pożyczki	16 598 835,17	7 770 452,96
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	0,00	54 765,74
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	2 577 228,91	2 177 822,75
- do 12 miesięcy	2 577 228,91	2 177 822,75
- 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	3 443 628,36	2 683 113,69
h) z tytułu wynagrodzeń	124 100,43	120 962,83
i) inne	91 893,38	149 005,96
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>24 411 706,10</b>	<b>26 214 003,97</b>

## RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT W UKŁADZIE KALKULACYJNYM

Wyszczególnienie	Od 01.07.2021 do 30.09.2021	Od 01.07.2020 do 30.09.2020	Od 01.01.2021 do 30.09.2021	Od 01.01.2020 do 30.09.2020
<b>A. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:</b>	<b>2 179 152,40</b>	<b>1 919 293,26</b>	<b>4 995 941,52</b>	<b>5 439 258,49</b>
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	1 814 770,53	1 516 531,15	4 009 939,44	4 363 043,79
II. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	364 381,87	402 762,11	986 002,08	1 076 214,70
<b>B. Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym:</b>	<b>1 539 631,98</b>	<b>1 539 117,91</b>	<b>3 970 581,32</b>	<b>4 488 412,28</b>
- jednostkom powiązany	0,00	0,00	0,00	0,00
I. Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	1 219 134,19	1 109 924,01	2 939 637,34	3 292 603,96
II. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	320 497,79	429 193,90	1 030 943,98	1 195 808,32
<b>C. Zysk (strata) brutto ze sprzedaży (A-B)</b>	<b>639 520,42</b>	<b>380 175,35</b>	<b>1 025 360,20</b>	<b>950 846,21</b>
<b>D. Koszty sprzedaży</b>	<b>583 034,83</b>	<b>551 490,74</b>	<b>1 576 852,99</b>	<b>1 666 856,36</b>
<b>E. Koszty ogólnego zarządu</b>	<b>321 483,30</b>	<b>320 454,06</b>	<b>975 430,43</b>	<b>1 023 762,02</b>
<b>F. Zysk (strata) ze sprzedaży (C-D-E)</b>	<b>-264 997,71</b>	<b>-491 769,45</b>	<b>-1 526 923,22</b>	<b>-1 739 772,17</b>
<b>G. Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>-17 708,11</b>	<b>87 575,73</b>	<b>45 382,87</b>	<b>302 195,48</b>
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	-26 387,18	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	8 679,07	87 575,73	45 382,87	288 398,75
<b>H. Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>66 993,83</b>	<b>51 448,01</b>	<b>359 398,32</b>	<b>433 654,94</b>
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	29 526,61	0,00	29 526,61	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Inne koszty operacyjne	37 467,22	51 448,01	329 871,71	433 654,94
<b>I. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (F+G-H)</b>	<b>-349 699,65</b>	<b>-455 641,73</b>	<b>-1 840 938,67</b>	<b>-1 871 231,63</b>
<b>J. Przychody finansowe</b>	<b>0,00</b>	<b>704,32</b>	<b>0,00</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	674,32	0,00	674,32
- 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	0,00	30,00	0,00	678,02
<b>K. Koszty finansowe</b>	<b>153 301,15</b>	<b>248 584,03</b>	<b>755 230,17</b>	<b>751 302,09</b>
I. Odsetki, w tym:	137 506,83	239 484,03	720 615,85	725 728,09
- 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	15 794,32	9 100,00	34 614,32	25 574,00
<b>L. Zysk (strata) brutto (I+J-K)</b>	<b>-503 000,80</b>	<b>-703 521,44</b>	<b>-2 596 168,84</b>	<b>-2 621 181,38</b>
<b>M. Podatek dochodowy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</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>-503 000,80</b>	<b>-703 521,44</b>	<b>-2 596 168,84</b>	<b>-2 621 181,38</b>

**RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH METODĄ POŚREDNIĄ**

Wyszczególnienie	Od 01.07.2021 do 30.09.2021	Od 01.07.2020 do 30.09.2020	Od 01.01.2021 do 30.09.2021	Od 01.01.2020 do 30.09.2020
<b>A. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ</b>				
<b>I. Zysk (strata) netto</b>	<b>-503 000,80</b>	<b>-703 521,44</b>	<b>-2 596 168,84</b>	<b>-2 621 181,38</b>
<b>II. Korekty razem</b>	<b>601 438,48</b>	<b>503 763,87</b>	<b>2 095 698,10</b>	<b>2 770 693,51</b>
1. Amortyzacja	226 202,78	250 817,42	688 329,18	770 158,58
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	137 506,83	239 484,03	720 615,85	725 728,09
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	55 913,79	0,00	29 526,61	-13 796,73
5. Zmiana stanu rezerw	0,00	0,00	0,00	0,00
6. Zmiana stanu zapasów	-396 754,89	-66 972,37	-288 196,75	541 332,40
7. Zmiana stanu należności	245 675,55	-297 548,13	-153 746,41	-299 549,72
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	270 158,22	311 596,74	1 290 976,73	1 098 483,23
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	62 736,20	66 386,18	-191 807,11	-51 662,34
10. Inne korekty	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)</b>	<b>98 437,68</b>	<b>-199 757,57</b>	<b>-500 470,74</b>	<b>149 512,13</b>
<b>B. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ</b>				
<b>I. Wpływy</b>	<b>30 000,00</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	30 000,00	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>166 328,10</b>	<b>388,61</b>	<b>290 659,74</b>	<b>7 369,92</b>
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	166 328,10	388,61	290 659,74	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:	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
- nabycie aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	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>-136 328,10</b>	<b>-388,61</b>	<b>-174 379,16</b>	<b>20 182,73</b>
<b>C. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ</b>				
<b>I. Wpływy</b>	<b>135 000,00</b>	<b>-2 102,08</b>	<b>835 000,00</b>	<b>2 307,05</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	135 000,00	-2 102,08	835 000,00	2 307,05
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>7 814,47</b>	<b>25 127,47</b>	<b>116 817,03</b>	<b>159 083,53</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	0,00	4 510,83	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	4 613,00	12 338,92	97 300,76	66 270,18
8. Odsetki	3 201,47	8 277,72	18 745,27	23 651,57
9. Inne wydatki finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)</b>	<b>127 185,53</b>	<b>-27 229,55</b>	<b>718 182,97</b>	<b>-156 776,48</b>
<b>D. PRZEPŁYWY PIENIĘŻNE NETTO, RAZEM (A.III+/-B.III+/-C.III)</b>	<b>89 295,11</b>	<b>-227 375,73</b>	<b>43 333,07</b>	<b>12 918,38</b>
<b>E. BILANSOWA ZMIANA ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH, W TYM</b>	<b>89 295,11</b>	<b>-227 375,73</b>	<b>43 333,07</b>	<b>12 918,38</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>83 207,47</b>	<b>254 308,05</b>	<b>129 169,51</b>	<b>14 013,94</b>
<b>G. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA KONIEC OKRESU (F+/-D), W TYM</b>	<b>172 502,58</b>	<b>26 932,32</b>	<b>172 502,58</b>	<b>26 932,32</b>
- o ograniczonej możliwości dysponowania	0,00	936,39	0,00	936,39

## ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

Wyszczególnienie	Stan na 30.09.2021	Stan na 30.09.2020
<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	0,00	0,00
a) zwiększenia (z tytułu)	0,00	0,00
- wydania udziałów (emisji akcji)	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
b) zmniejszenia (z tytułu)	0,00	0,00
- umorzenia udziałów (akcji)	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	1 545 000,00	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	8 100 000,00	0,00
a) zwiększenia (z tytułu)	8 100 000,00	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
- 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
- pokrycia straty	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
2.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	44 734 891,62	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>-2 596 168,84</b>	<b>-2 621 181,38</b>
a) zysk netto	0,00	0,00
b) strata netto	2 596 168,84	2 621 181,38
c) odpisy z zysku	0,00	0,00
<b>II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)</b>	<b>1 116 375,34</b>	<b>-2 028 660,19</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 nieznacnej 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 trzecim kwartale 2021 roku Spółka Browar Czarnków S.A. w restrukturyzacji osiągnęła przychody netto ze sprzedaży na poziomie 2,2 mln zł, natomiast w analogicznym okresie roku ubiegłego przychody były równe 1,9 mln zł, co oznacza wzrost o 13,5%. W odniesieniu do trzech kwartałów narastająco, suma łącznych przychodów w roku 2021 do sumy łącznych przychodów w roku 2020 jest niższa o 8,2%.

W trzecim kwartale 2021 roku przychody ze sprzedaży piwa są wyższe od sprzedaży za ubiegły okres sprawozdawczy o ok. 0,3 mln zł, co oznacza wzrost o 19,1%.

Powyższe dynamiki sprzedażowe Spółki obrazuje poniższa tabela.

07-09 2021	07-09 2020	Zmiana [%]	01-09 2021	01-09 2020	Zmiana [%]
---------------	---------------	---------------	---------------	---------------	---------------

<b>Przychody ze sprzedaży</b>	2 179 152	1 919 293	13,5	4 995 942	5 439 258	-8,2
<b>sprzedaż piwa</b>	1 802 238	1 513 485	19,1	3 986 112	4 353 111	-8,4
<b>sprzedaż opakowań</b>	358 524	380 972	-5,9	975 223	966 955	0,9
<b>inne przychody</b>	18 391	24 837	-26,0	34 606	119 193	-71,0

Spółka w trzecim kwartale 2021 roku wykazała wyższy wskaźnik rentowności ze sprzedaży oraz wzrost wolumenu ilościowego sprzedaży przy jednoczesnym spadku średniej ceny sprzedaży, niż w tym samym okresie roku ubiegłego. Narastająco za trzy kwartały 2021 roku w odniesieniu do trzech kwartałów 2020 roku Spółka wykazała wzrost rentowności ze sprzedaży oraz wolumenu ilościowego sprzedaży przy spadku średniej ceny sprzedaży.

	07-09 2021	07-09 2020	Zmiana [%]	01-09 2021	01-09 2020	Zmiana [%]
<b>Rentowność sprzedaży *</b>	121%	100%	21	108%	100%	8
<b>Średnia cena *</b>	94%	100%	-6	91%	100%	-9
<b>Ilość hl sprzedaży *</b>	127%	100%	27	101%	100%	1

\* III 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, Koźlak 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 trzecim kwartale 2021 roku Spółka uzyskała ujemny wynik na poziomie 0,35 mln zł, przy ujemnym wyniku za analogiczny okres roku ubiegłego w kwocie 0,46 mln zł. Narastająco za trzy kwartały 2021 roku Spółka uzyskała stratę na działalności operacyjnej w wysokości 1,8 mln zł, w roku ubiegłym za ten sam okres strata z działalności operacyjnej wynosiła 1,9 mln zł.

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

	07-09 2021	07-09 2020	Zmiana	01-09 2021	01-09 2020	Zmiana
--	---------------	---------------	--------	---------------	---------------	--------

<b>EBITDA</b>	-123 496,87	-204 824,31	81 327,44	-1 152 609,49	-1 101 073,05	-51 536,44
---------------	-------------	-------------	-----------	---------------	---------------	------------

Spółka uzyskała w okresach sprawozdawczych 2021 i 2020 ujemną EBITD'ę. W III kwartale 2021 roku uzyskana EBITDA jest o 81 tys. zł lepsza, niż w trzecim kwartale 2020. Wypracowanie ujemnej wartości EBITDA wiąże się z koniecznością zewnętrznego finansowania podstawowej działalności Spółki.

Podsumowując powyższe, Spółka w trzecim kwartale 2021 roku oraz porównywalnie w analogicznym okresie 2020 roku, uzyskała stratę netto na poziomie 0,50 mln zł w stosunku do straty netto 0,70 mln zł. Narastająco za trzy kwartały 2021 roku Spółka poniosła stratę w wysokości 2,6 mln zł, a za trzy kwartały 2020 roku strata na porównywalnym poziomie.

W dniu 15 lipca 2021 roku zakończyła się subskrypcja akcji serii K w ilości 45 mln sztuk akcji o wartości jednostkowej wynoszącej 0,10 zł. Szczegóły transakcji znajdują się w raporcie okresowym EBI 20/2021 z dnia 27 lipca 2021.

W dniu 13 sierpnia 2021 spółka powzięła informacje o przyjęciu układu przez wierzycieli. Ostatecznie zatwierdzenie zawartego z wierzycielami układu pozostaje do decyzji Sądu. Szczegóły informacji znajdują się w raporcie okresowym ESPI 19/2021 z dnia 13 sierpnia 2021.

W dniu 23 sierpnia 2021 spółka złożyła wniosek do Sądu o zatwierdzenie układu. Szczegóły informacji znajdują się w raporcie okresowym ESPI 20/2021 z dnia 24 sierpnia 2021.

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.

Powyższe zdarzenia opisane w niniejszym raporcie kwartalnym, a mające miejsce częściowo już w nowym okresie sprawozdawczym, mają pozytywny wpływ na sytuację finansową spółki z uwagi na rejestrację podwyższenia kapitału zakładowego w Krajowym Rejestrze Sądowym w miesiącu październiku 2021.

#### **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 15 listopada 2021 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>

1) Emitent prezentuje łączną liczbę akcji Pana Zbigniewa Chedy, posiadanych bezpośrednio i pośrednio poprzez spółkę zależną, tj. New Bussiness 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 Bussiness 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 (30.09.2021r.) zatrudnienie u Emitenta w przeliczeniu na pełne etaty wynosiło 40.

Kamionka, dnia 15 listopada 2021 roku

Tomasz Kamiński

Prezes Zarządu