

Browar Brokreacja Spółka Akcyjna
ul. Św. Filipa 23/4, 31-150 Kraków
NIP: 6762565643

Bilans - Aktywa	31.12.2020	31.12.2021
A. AKTYWA TRWAŁE	865 571,00	1 205 050,57
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe, w tym:	865 371,00	1 204 850,57
a) środki trwałe	0,00	804 000,00
- grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00	804 000,00
- budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00
- urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00
- środki transportu	0,00	0,00
- inne środki trwałe	0,00	0,00
b) środki trwałe w budowie	61 371,00	400 850,57
III. Należności długoterminowe	200,00	200,00
IV. Inwestycje długoterminowe, w tym:	0,00	0,00
- nieruchomości	0,00	0,00
- długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B. AKTYWA OBROTOWE	2 641 163,45	2 910 920,48
I. Zapasy	0,00	1 065,96
II. Należności krótkoterminowe, w tym:	99 428,00	186 323,17
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	1 324,17
- do 12 miesięcy	0,00	1 324,17
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	99 428,00	14 999,00
c) inne	0,00	170 000,00
III. Inwestycje krótkoterminowe	2 517 025,52	2 705 387,10
a) krótkoterminowe aktywa finansowe, w tym:	2 517 025,52	2 705 387,10
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	2 517 025,52	2 705 387,10
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	24 709,93	18 144,25
C. NALEŻNE WPLATY NA KAPITAŁ (FUNDUSZ) PODSTAWOWY	0,00	0,00
D. UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE	0,00	0,00
Aktywa razem :	3 506 734,45	4 115 971,05

Bilans - Pasywa	31.12.2020	31.12.2021
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	1 915 647,21	3 294 321,09
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	110 047,20	116 104,80
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	2 447 861,66	3 974 032,09
- nadwyżka wartości sprzedazy (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	2 447 861,66	3 974 032,09
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
- z tytułu aktualizacji wartości godziwe	0,00	0,00
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	0,00	0,00
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-279 273,78	-642 261,65
VI. Zysk (strata) netto	-362 987,87	-153 554,15
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	1 591 087,24	821 649,96
I. Rezerwy na zobowiązania, w tym:	6 500,00	5 000,00
- rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
II. Zobowiązania długoterminowe, w tym:	0,00	755 697,74
- z tytułu kredytów i pożyczek	0,00	755 697,74
III. Zobowiązania krótkoterminowe, w tym:	1 584 587,24	57 952,22
a) z tytułu kredytów i pożyczek	0,00	0,00
b) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	40 430,81	32 649,22
- do 12 miesięcy	40 430,81	32 649,22
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
c) z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń	1 126,00	2 303,00
d) z tytułu wynagrodzeń	3 000,00	3 000,00
e) inne	1 540 030,43	20 000,00
f) fundusze specjalne	0,00	0,00
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
Pasywa razem :	3 506 734,45	4 115 971,05

Kraków, 10.08.2022 r.
sporządził:

BIURO RACHUNKOWE ZYSK
spółka z ograniczoną odpowiedzialnością

ul. A. Vetulaniego 17/19, 31-127 Kraków
NIP 9452178333 REGON 123060136

Browar Brokreacja Spółka Akcyjna
 ul. Św. Filipa 23/4, 31-150 Kraków
 NIP: 6762565643

Rachunek zysków i strat - wariant porównawczy	31.12.2020	31.12.2021
A. PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY I ZRÓWNANE Z NIMI	0,00	1 880,80
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	1 880,80
B. KOSZTY DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ	342 038,90	155 267,80
I. Amortyzacja	0,00	0,00
II. Zużycie materiałów i energii	746,50	16 333,99
III. Usługi obce	321 902,45	58 155,52
IV. Podatki i opłaty	11 611,75	36 121,50
V. Wynagrodzenia	7 126,00	42 807,00
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	0,00	0,00
- emerytalne	0,00	0,00
VII. Pozostałe koszty, w tym:	652,20	1 849,79
- wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	1 849,79
C. ZYSK (STRATA) ZE SPRZEDAŻY (A-B)	-342 038,90	-153 387,00
D. POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE, w tym	1 383,03	33,75
- aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
E. POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE, w tym:	33,39	87,90
- aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
F. PRZYCHODY FINANSOWE, w tym:	4 538,31	0,00
I. Dywidendy i udziały w zyskach od jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale, w tym:	0,00	0,00
- od jednostek powiązanych, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
II. Odsetki, w tym:	4 538,31	0,00
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
- w jednostek powiązanych	0,00	0,00
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
G. KOSZTY FINANSOWE, w tym:	26 836,92	113,00
I. Odsetki, w tym:	0,36	113,00
- dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
- w jednostek powiązanych	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
H. ZYSK (STRATA) BRUTTO (C+D-E+F-G)	-362 987,87	-153 554,15
I. PODATEK DOCHODOWY	0,00	0,00
J. ZYSK (STRATA) NETTO (H-I)	-362 987,87	-153 554,15

Kraków, 10.08.2022 r.

sporządził:

BIURO RACHUNKOWE ZYSK
 spółka z ograniczoną odpowiedzialnością

ul. A. Vetulaniego 1A/2, 31-227 Kraków
 NIP 9452178333 REGON 123060136

Dodatkowe informacje i objaśnienia

I.

1. Zmiany w ciągu roku obrotowego wartości aktywów trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych

a) środki trwałe

Wyszczególnienie według pozycji bilansowych	Wartość na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Wartość na koniec roku obrotowego
Środki trwałe razem:	0,00	804 000,00	0,00	804 000,00
grunty:	0,00	804 000,00	0,00	804 000,00
budynki i lokale:	0,00	0,00	0,00	0,00
urządzenia techniczne i maszyny:	0,00	0,00	0,00	0,00
środki transportu:	0,00	0,00	0,00	0,00
inne środki trwałe:	0,00	0,00	0,00	0,00

b) umorzenie środków trwałych

Wyszczególnienie według pozycji bilansowych	Umorzenie na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Umorzenie na koniec roku obrotowego
Umorzenie środków trwałych razem:	0,00	0,00	0,00	0,00
budynki i lokale:	0,00	0,00	0,00	0,00
urządzenia techniczne i maszyny:	0,00	0,00	0,00	0,00
środki transportu:	0,00	0,00	0,00	0,00
inne środki trwałe:	0,00	0,00	0,00	0,00

c) wartości niematerialne i prawne

Wyszczególnienie według pozycji bilansowych	Wartość na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Wartość na koniec roku obrotowego
Wartości niematerialne i prawne razem:	0,00	0,00	0,00	0,00
koszty zakończonych prac rozwojowych:	0,00	0,00	0,00	0,00
wartość firmy:	0,00	0,00	0,00	0,00
inne wartości niematerialne i prawne:	0,00	0,00	0,00	0,00

d) umorzenie wartości niematerialnych i prawnych

Wyszczególnienie według pozycji bilansowych	Umorzenie na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Umorzenie na koniec roku obrotowego
Wartości niematerialne i prawne razem:	0,00	0,00	0,00	0,00
koszty zakończonych prac rozwojowych:	0,00	0,00	0,00	0,00
wartość firmy:	0,00	0,00	0,00	0,00
inne wartości niematerialne i prawne:	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie według pozycji bilansowych	Wartość na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Wartość na koniec roku obrotowego
środki trwałe w budowie	61 371,00	339 479,57	0,00	400 850,57

2. Odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych w trakcie roku obrotowego

a) długoterminowych aktywów niefinansowych	0,00
b) długoterminowych aktywów finansowych	0,00

3. Wartość firmy oraz jej odpisy.

Nie dotyczy.

4. Struktura własności kapitału podstawowego

Wyszczególnienie akcjonariuszy, udziałowców lub innych grup właścicieli	Ilość akcji	Wartość jednej akcji (w zł i gr)	Wartość kapitału (w zł i gr)
Wartość kapitału podstawowego razem, z tego:	580 524	0,20	116 104,80
Brokreacja Sp. z o.o. (akcje serii A)	362 441	0,20	72 488,20
Dariusz Łysoń (akcje serii C)	137 559	0,20	27 511,80
Pozostali akcjonariusze (akcje serii B)	50 236	0,20	10 047,20
Pozostali akcjonariusze (akcje serii D)	22 238	0,20	4 447,60
Pozostali akcjonariusze (akcje serii E)	8 050	0,20	1 610,00

5. Informacje o należnościach długoterminowych

Spółka posiada należności długoterminowe w kwocie 200 zł, na którą składa się kaucja za wynajem biura.

6. Informacje o inwestycjach długoterminowych

Spółka nie posiada inwestycji długoterminowych na dzień bilansowy.

7. Informacje o zapasach

Spółka na dzień bilansowy posiada zapasy w kwocie 1 065,96 zł.

BIURO RACHUNKOWE ZYSK
spółka z ograniczoną odpowiedzialnością

ul. A. Vetulanięgo 1A/2, 31-227 Kraków
NIP 9452178333 REGON 123060136

8. Informacje o należnościach krótkoterminowych

Na należności krótkoterminowe w kwocie 186 323,17 zł składają się:

należności z tytułu dostaw i usług	1 324,17 zł
należności z tytułu podatku VAT	14 999,00 zł
należności wobec wspólników	170 000,00 zł

9. Informacje o inwestycjach krótkoterminowych

Na inwestycje krótkoterminowe w kwocie 2 705 387,10 zł składają się:

środki pieniężne w kasie:	115 000,00 zł
środki pieniężne na rachunku bankowym:	2 590 387,10 zł

10. Informacje o długoterminowych zobowiązaniach finansowych

Na zobowiązania długoterminowe w kwocie 755 697,74 zł składają się:

pożyczki od wspólnika:	755 697,74 zł
------------------------	---------------

11. Informacje o krótkoterminowych zobowiązaniach finansowych

Na zobowiązania krótkoterminowe w kwocie 57 952,22 zł składają się:

zobowiązania z tytułu dostaw i usług wobec pozostałych jednostek	32 649,22 zł
zobowiązania z tytułu podatku PIT	2 303,00 zł
zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	3 000,00 zł
pozostałe zobowiązania	20 000,00 zł

12. Informacje o krótkoterminowych rozliczeniach międzyokresowych czynnych:

Na rozliczenia krótkoterminowe międzyokresowe czynne w kwocie 18 144,25 zł składają się:

podatek VAT naliczony do rozliczenia w kolejnym okresie	1 144,25 zł
opłaty dotyczące badania nowych technologii	17 000,00 zł

13. Informacje o rezerwach:

Wyszczególnienie według pozycji bilansowych	Wartość na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Wartość na koniec roku obrotowego
rezerwa na zobowiązania: badanie sprawozdania finansowego	6 500,00	8 000,00	6 500,00	8 000,00

14. Informacja o wpływie epidemii Covid-19 na działalność spółki

Spółka jest w fazie przygotowania inwestycji budowy browaru w Zatorze. Jedyny zidentyfikowany wpływ pandemii Covid-19 to brak pewności

15. Ustanowione przez Spółkę zabezpieczenia

Spółka nie posiada wierzytelności zabezpieczonych rzeczowo na dzień bilansowy.

16. Zobowiązania warunkowe

Zobowiązania warunkowe na dzień bilansowy nie wystąpiły.

17. Zobowiązania z tytułu emerytur

Zobowiązania z tytułu emerytur na dzień bilansowy nie wystąpiły.

18. Informacje dodatkowe

Nie wystąpiły instrumenty finansowe lub składniki aktywów niebędące instrumentami finansowymi wyceniane według wartości godziwej:

Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym- nie wystąpiły.

Odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły cenę nabycia towarów lub koszt wytworzenia produktów w roku obrotowym - nie wystąpiły.

Informacje o istotnych zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym oraz ich wpływie

na sytuację majątkową, finansową oraz wynik finansowy jednostki:

- umowa o emisję akcji z Panem Piotrem Łysoniem emisja nowych 12 % akcji za kwotę 1 800 000 złotych

- podpisanie umowy na drugi kredyt inwestycyjny

Informacja o wpływie wojny na Ukrainie na działalność Spółki. Wzrost kosztów inwestycji w Zatorze o około 800 000 złotych w związku z wojną (cena stali nierdzewnej).

przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości, jeżeli wywierają one istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki oraz przedstawienie zmiany sposobu sporządzania sprawozdania finansowego wraz z podaniem jej przyczyny - nie wystąpiły.;

informacje liczbowe, wraz z wyjaśnieniem, zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze

sprawozdaniem za rok obrotowy- nie wystąpiły.;

informacje o nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najniższym szczeblu grupy

kapitałowej, w skład której wchodzi spółka jako jednostka zależna – nie dotyczy

BIURO RACHUNKOWE ZYSK
spółka z ograniczoną odpowiedzialnością

ul. A. Vetulaniego 1A/2, 31-227 Kraków
NIP 9452178333 REGON 123060136

II.

1. Rozliczenie głównych pozycji różnicujących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego brutto

Przychody podatkowe wynoszą:	1 914,55 zł
Koszty podatkowe wynoszą:	153 718,84 zł
Strata podatkowa wynosi:	-151 804,29 zł
Strata bilansowa brutto spółki według rachunku zysków i strat wynosi:	-153 554,15 zł
i jest różna od straty podatkowej o:	1 749,86 zł
przychody bilansowe, lecz niepodatkowe, w kwocie:	0,00 zł
koszty bilansowe, lecz niepodatkowe, w kwocie:	1 749,86 zł

III.

1. Informacja o przeciętnym zatrudnieniu w grupach zawodowych

Spółka w 2021r. nie zatrudniała pracowników na umowę o pracę.

2. Zaliczki i kredyty udzielone członkom organów administrujących, zarządzających i nadzorujących

Spółka w dniu 19.10.2021r. wypłaciła 170 000 zł dla wspólnika Dariusz Łysoń zaliczkę na poczet wydatków reprezentacyjnych.

Spółka nie zaciągała w imieniu członków organów administrujących, zarządzających i nadzorujących zobowiązań tytułem gwarancji i

3. Udziały (akcje) własne

Spółka nie nabywała, ani nie zbywała udziałów (akcji) własnych w bieżącym okresie.

Pozostałe informacje nie wymienione powyżej, nie wystąpiły w okresie sprawozdawczym.

Kraków, dnia 10 sierpnia 2022 roku.

BIURO RACHUNKOWE ZYSK

Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
(imię, nazwisko i podpis osoby sporządzającej)

ul. A. Vetulaniego 1A/2, 31-227 Kraków

NIP 0452178333 REGON 123060136 (imię, nazwiska i podpisy kierowników jednostki)

