

**BROWAR WRĘŻEL SPÓŁKA
AKCYJNA**

(dane jednostki)

BILANS

sporządzony na dzień: 31.12.2022

jednostka obliczeniowa:zł.....

	AKTYWA	Stan na dzień kończący			PASywa	Stan na dzień kończący	
		rok bieżący 2022	rok poprzedni 2021			rok bieżący 2022	rok poprzedni 2021
A	Aktywa trwałe	571 043,15	446 296,15	A	Kapitał (fundusz) własny	1 951 181,21	2 200 514,92
I	Wartości niematerialne i prawne	1 833,33	5 333,32	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	354 083,30	354 083,30
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00	II	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	1 660 352,87	1 660 352,87
2	Wartość firmy	0,00	0,00		– nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	1 211 108,82	1 211 108,82
3	Inne wartości niematerialne i prawne	1 833,33	5 333,32				
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00				
II	Rzeczowe aktywa trwałe	562 779,82	426 274,83	III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00	0,00
1	Środki trwałe	521 828,56	383 705,79		– z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	314 712,00	314 712,00	IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	0,00	0,00
b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00		– tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00
c)	urządzenia techniczne i maszyny	30 450,03	12 223,43		– na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
d)	środki transportu	176 666,53	56 770,36				
e)	inne środki trwałe	0,00	0,00				
2	Środki trwałe w budowie	40 951,26	38 504,00	V	Zysk (strata) z lat ubiegłych	186 078,75	-48 431,61
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	4 065,04		Zysk z 2021 r.	234 510,36	0,00
III	Należności długoterminowe	0,00	0,00		Strata z 2020 r.	-48 431,61	0,00
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				
IV	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	VI	Zysk (strata) netto	-249 333,71	234 510,36
1	Nieruchomości	0,00	0,00	VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00

2	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	732 534,65	536 606,13
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	I	Rezerwy na zobowiązania	2 669,00	2 472,00
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	2 669,00	2 472,00
	– udziały lub akcje	0,00	0,00	2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
	– inne papiery wartościowe	0,00	0,00		– długoterminowa	0,00	0,00
	– udzielone pożyczki	0,00	0,00		– krótkoterminowa	0,00	0,00
	– inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	3	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00		– długoterminowe	0,00	0,00
	– udziały lub akcje	0,00	0,00		– krótkoterminowe	0,00	0,00
	– inne papiery wartościowe	0,00	0,00	II	Zobowiązania długoterminowe	74 147,05	16 115,19
	– udzielone pożyczki	0,00	0,00	1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
	– inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
c)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	3	Wobec pozostałych jednostek	74 147,05	16 115,19
	– udziały lub akcje	0,00	0,00	a)	kredyty i pożyczki	0,00	4 500,00
	– inne papiery wartościowe	0,00	0,00	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
	– udzielone pożyczki	0,00	0,00	c)	inne zobowiązania finansowe	74 147,05	11 615,19
	– inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	d)	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
4	Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	e)	inne	0,00	0,00
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	6 430,00	14 688,00	III	Zobowiązania krótkoterminowe	653 627,25	518 018,94
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	6 430,00	14 688,00	1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
B	Aktywa obrotowe	2 112 672,71	2 290 824,90		– do 12 miesięcy	0,00	0,00
I	Zapasy	763 340,90	860 779,29		– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
1	Materiały	227 502,09	295 137,89	b)	inne	0,00	0,00
2	Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	2	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3	Produkty gotowe	0,00	0,00	a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
4	Towary	532 329,81	505 117,40		– do 12 miesięcy	0,00	0,00
5	Zaliczki na dostawy i usługi	3 509,00	60 524,00		– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
II	Należności krótkoterminowe	497 006,88	563 943,12	b)	inne	0,00	0,00
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	653 627,25	518 018,94
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	a)	kredyty i pożyczki	245 124,40	9 000,00
	– do 12 miesięcy	0,00	0,00	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
	– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	c)	inne zobowiązania finansowe	39 574,74	17 689,56
b)	inne	0,00	0,00	d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	308 024,49	359 186,65
2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00		– do 12 miesięcy	308 024,49	359 186,65

a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00		– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	– do 12 miesięcy	0,00	0,00	e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0,00	0,00
	– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	f)	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
b)	inne	0,00	0,00	g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	37 469,63	103 910,91
3	Należności od pozostałych jednostek	497 006,88	563 943,12	h)	z tytułu wynagrodzeń	16 314,66	13 488,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	486 905,88	534 683,04	i)	inne	7 119,33	14 743,82
	– do 12 miesięcy	486 905,88	534 683,04	4	Fundusze specjalne	0,00	0,00
	– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	IV	Rozliczenia międzyokresowe	2 091,35	0,00
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	10 101,00	16 249,18	1	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
c)	inne	0,00	10 002,04	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	2 091,35	0,00
d)	dochodzone na drodze sądowej	0,00	3 008,86		– długoterminowe	0,00	0,00
III	Inwestycje krótkoterminowe	840 306,02	856 509,53		– krótkoterminowe	2 091,35	0,00
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	840 306,02	856 509,53				
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	840 306,02	856 509,53				
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	840 306,02	856 509,53				
	– inne środki pieniężne	0,00	0,00				
	– inne aktywa pieniężne	0,00	0,00				
2	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00				
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	12 018,91	9 592,96				
C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00				
D	Udziały (akcje) własne	0,00	0,00				
	AKTYWA razem (suma poz. A i B i C i D)	2 683 715,86	2 737 121,05		PASYWA razem (suma poz. A i B)	2 683 715,86	2 737 121,05

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

BROWAR WRĘŻEL
SPÓŁKA AKCYJNA

sporządzony za okres 01.01.2022 - 31.12.2022

(dane jednostki)

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: . . . zł . . .

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący 2022	rok poprzedni 2021
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	3 752 069,03	4 020 087,95
	– od jednostek powiązanych	0,00	0,00
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	3 752 069,03	4 020 087,95
B	Koszty działalności operacyjnej	3 753 851,77	3 797 967,72
I	Amortyzacja	53 457,01	22 802,50
II	Zużycie materiałów i energii	51 724,91	88 384,01
III	Usługi obce	358 387,46	334 620,52
IV	Podatki i opłaty, w tym:	56 162,29	11 479,96
	– podatek akcyzowy	0,00	0,00
V	Wynagrodzenia	331 877,78	290 252,45
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	37 422,99	32 391,37
	– emerytalne	18 200,58	15 400,00
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	48 660,50	72 811,10
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	2 816 158,83	2 945 225,81
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)	-1 782,74	222 120,23
D	Pozostałe przychody operacyjne	24 812,31	71 185,79
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	1 225,00	0,00
II	Dotacje	0,00	0,00
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
IV	Inne przychody operacyjne	23 587,31	71 185,79
E	Pozostałe koszty operacyjne	266 976,45	55 156,07
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	3 086,07
III	Inne koszty operacyjne	266 976,45	52 070,00
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)	-243 946,88	238 149,95
G	Przychody finansowe	16 673,27	0,00
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
	a) od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00
	– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	b) od jednostek pozostałych, w tym:	0,00	0,00
	– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
II	Odsetki, w tym:	16 673,27	0,00
	– od jednostek powiązanych	0,00	0,00
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
	– w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
V	Inne	0,00	0,00
H	Koszty finansowe	13 605,10	1 502,59
I	Odsetki, w tym:	10 430,04	758,28
	– dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
	– w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
IV	Inne	3 175,06	744,31
I	Zysk (strata) brutto (F + G – H)	-240 878,71	236 647,36
J	Podatek dochodowy	8 455,00	2 137,00
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L	Zysk (strata) netto (I – J – K)	-249 333,71	234 510,36