

BROWAR GONTYNIEC S.A.

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe za okres
od 1 stycznia 2013 roku do 31 grudnia 2013 roku

**Skonsolidowane sprawozdanie finansowe
za okres od 1 stycznia 2013 roku do 31 grudnia 2013 roku**

PREZES ZARZĄDU

Piotr Janeczowski
.....
Prezes Zarządu Jednostki
Dominującej

CZŁONEK ZARZĄDU

Piotr Janeczowski
.....
Członek Zarządu Jednostki
Dominującej

Główna Księgowa

[Signature]
.....
Osoba, której powierzono
prowadzenie ksiąg
Rachunkowych

Kamionka, 25 czerwca 2014 rok

WPROWADZENIE DO SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. Informacje ogólne o grupie kapitałowej

1.1. Nazwa i siedziba Jednostki dominującej, organ rejestrowy

- BROWAR GONTYNIEC S.A.
- Kamionka 21, 64-800 Chodzież
- Spółka została zarejestrowana - Sąd Rejonowy Poznań-Nowe Miasto i Wilda IX Wydział Gospodarczy KRS, nr KRS: 0000396902

1.2. Nazwa i siedziba jednostki zależnej, organ rejestrowy

- BROWAR CZARNKÓW S.A.
- ul. Browarna 1, 64-700 Czarnków
- Spółka została zarejestrowana - Sąd Rejonowy Poznań-Nowe Miasto i Wilda IX Wydział Gospodarczy KRS, nr KRS: 0000406122

1.3. Nazwa i siedziba jednostki zależnej, organ rejestrowy

- BROWAR KONSTANCIN S.A.
- Obory 11A, 05-520 Konstancin-Jeziorna
- Spółka została zarejestrowana - Sąd Rejonowy dla M. St. Warszawy, XIV Wydział Gospodarczy KRS, nr KRS: 0000450325

1.4. Nazwa i siedziba jednostki zależnej, organ rejestrowy

- FULMAR BIS SP. Z O. O..
- ul. Mińska 25, 03-808 Warszawa
- Spółka została zarejestrowana - Sąd Rejonowy dla M. St. Warszawy, XII Wydział Gospodarczy KRS, nr KRS: 0000490

1.5. Nazwa i siedziba jednostki zależnej, organ rejestrowy

- FULMAR SP. Z O. O..
- ul. Mińska 25, 03-808 Warszawa
- Spółka została zarejestrowana - Sąd Rejonowy dla M. St. Warszawy, XII Wydział Gospodarczy KRS, nr KRS: 0000405990

SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

1.6. Nazwa i siedziba jednostki zależnej, organ rejestrowy

- BRO-KON LOGISTYKA SP. Z O. O. W LIKWIDACJI
- Kamionka 21, 64-800 Chodzież

Spółka została zarejestrowana - Sąd Rejonowy Poznań-Nowe Miasto i Wilda IX Wydział Gospodarczy KRS, nr KRS: 0000202962

1.7. Czas działalności Jednostki dominującej nie jest oznaczony.

1.8. Skonsolidowane Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 1 stycznia 2013 roku do 31 grudnia 2013 roku.

1.9. Grupa Kapitałowa sporządza rachunek zysków i strat w wariancie porównawczym oraz rachunek przepływów pieniężnych w metodą pośrednią.

1.10. Prezentowane sprawozdanie finansowe jest sprawozdaniem skonsolidowanym obejmującym jednostkę dominującą BROWAR GONTYNIEC S.A. i jednostki zależne. Konsolidacja została dokonana metodą pełną.

Spośród wszystkich spółek tworzących Grupę Kapitałową Browar Gontyniec S.A. podlegających konsolidacji, wyłączone (na podstawie art. 57 pkt. 2 ustawy o rachunkowości) z konsolidacji zostały wyniki jednostki zależnej Emitenta, tj. spółki Bro-Kon Logistyka Sp. z o.o. w likwidacji od dnia 25.10.2013 tj. od daty postawienia spółki w stan likwidacji.

1.11. Skonsolidowane sprawozdanie finansowe za prezentowany okres zostało sporządzone przy założeniu, że działalność gospodarcza Grupy Kapitałowej będzie kontynuowana w dającej się przewidzieć przyszłości i nie istnieją żadne przesłanki wskazujące na zagrożenie działalności.

1.12. W prezentowanym skonsolidowanym sprawozdaniu nie dokonywano korekt z tytułu ewentualnych zastrzeżeń w opinii do sprawozdań finansowych minionych okresów, wydanych przez podmioty uprawnione do badania sprawozdania finansowego.

1.13. Skonsolidowane sprawozdanie finansowe sporządza się i dokumentacje przechowuje się w siedzibie Jednostki dominującej.

2. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości

- ❑ Skonsolidowane sprawozdania finansowe zawierają sprawozdanie finansowe jednostki dominującej oraz sprawozdanie jednostki kontrolowanej przez jednostkę dominującą sporządzone za ostatni dzień okresu sprawozdawczego.
- ❑ Zasady rachunkowości przyjęte przy sporządzaniu skonsolidowanego sprawozdania finansowego za okres od 1 stycznia 2013 roku do 31 grudnia 2013 roku są zgodne z przepisami ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości, zwanej dalej ustawą.
- ❑ Przy wycenie aktywów i pasywów oraz ustalaniu wyniku finansowego przyjęto, że jednostka będzie kontynuować działalność gospodarczą w dającej się przewidzieć przyszłości oraz nie zamierza, ani nie musi zaniechać działalności lub istotnie zmniejszyć jej zakresu.

2.1. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne

- ❑ Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.
- ❑ Koszty ponoszone w związku z dopuszczeniem produktów do sprzedaży w obiektach należących do sieci handlowych Grupa ujmuje stosując zasadę wyższości treści ekonomicznej nad formą jako prawa majątkowe.
- ❑ Odpisy amortyzacyjne od środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych dokonywane są na podstawie planu amortyzacji, zawierającego stawki i kwoty rocznych odpisów.
- ❑ Amortyzacja jest dokonywana metodą liniową .
- ❑ Stosowane stawki amortyzacyjne ustalane są w oparciu o okres ekonomicznej użyteczności środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych

2.2. Inwestycje długoterminowe

- ❑ Udziały w innych jednostkach oraz inne inwestycje zaliczone do aktywów trwałych wyceniane są w cenach ich nabycia pomniejszonych o odpisy spowodowane trwałą utratą ich wartości .

2.2a. Nieruchomości inwestycyjne

Grupa wycenia nieruchomości inwestycyjne według ceny rynkowej (wartości godziwej)

2.3. Należności długoterminowe, należności krótkoterminowe i roszczenia

- ❑ Należności długoterminowe, należności krótkoterminowe i roszczenia wykazywane są w wartości netto (pomniejszonej o odpisy aktualizujące).
- ❑ Należności są wyceniane w kwocie wymagającej zapłaty. Należności podlegają aktualizacji wyceny poprzez dokonywanie odpisów do wysokości nie pokrytej gwarancją lub innym

SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

zabezpieczeniem. Odpisy aktualizujące dokonywane są z uwzględnieniem stopnia ryzyka, jakie się wiąże z daną należnością.

2.4. Zapasy

- Zapasy są wykazywane w wartości netto
- Zapasy są wyceniane według rzeczywistych cen ich nabycia, zakupu lub po kosztach ich wytworzenia, nie wyższych od cen sprzedaży netto.
- Przyjęto zasadę ustalania wartości rozchodu zapasów metodą "pierwsze przyszło - pierwsze wyszło"

2.5. Zobowiązania długoterminowe i krótkoterminowe

- Zobowiązania są wykazywane w kwocie wymagającej zapłaty.

2.6. Koszty nagród jubileuszowych i odpraw emerytalnych

- Nie dotyczy.

2.7. Ujemna wartość firmy powstała w wyniku konsolidacji różliczna jest do wysokości nieprzekraczającej wartości godziwej nabytych aktywów netto przez okres, będący średnią ważoną okresu ekonomicznej użyteczności nabytych i podlegających amortyzacji aktywów. Korzystając z zasady istotności okres ten po zaokrągleniu ustalono na 10 lat.

3. OMÓWIENIE DOKONANYCH W ROKU OBROTOWYM ZMIAN METOD KSIĘGOWOŚCI I WYCENY

- Nie dotyczy.

4. WYDARZENIA PO DACIE BILANSU

- Po dacie bilansu, do dnia podpisania sprawozdania finansowego nie miały miejsca znaczące zdarzenia wpływające na sytuację materialną i finansową spółki, nie uwzględnione w bilansie i w rachunku zysków i strat.

5. ZNACZĄCE ZDARZENIA DOTYCZĄCE LAT UBIEGŁYCH UJĘTE W SPRAWOZDANIU FINANSOWYM

- W sprawozdaniu jednostkowym spółki dominującej dokonano korekty za lata 2011 w wysokości 1.276.539,37 oraz 867.795,95 za rok 2012 koszty budowy "Marki Piw" aktywowanych do rozliczenia w kolejnych latach a dodatkowo ujętych w wyniku roku poniesienia kosztu. Poniesione koszty miały wpłynąć na wzrost sprzedaży w latach następnych, ze względu na nie osiągnięcie celu tj. wzrostu sprzedaży podjęto decyzję o odpisaniu wartości nakładów w ciężar pozostałych kosztów operacyjnych w okresie w którym zostały poniesione i związku z tym dokonano korekty wyniku z lat poprzednich o wskazane powyżej kwoty. Skorygowano wynik rok 2012 o wysokość kary naliczonej w wysokości 624.734,77 z tytułu opóźnienia w usunięciu wad stwierdzonych w wykonanych pracach. Na podstawie ugody sądowej zawartej 13.12.2013 r. w której WPIP odstępuje od żądania zapłaty za niezapłacone faktury za usługi budowlane w wysokości 357.365,43 zwiększające wartość środków trwałych w budowie, a Browar Gontyniec z naliczonych kar umownych w kwocie 624.734,77 zł ujętych w przychodach 2012 roku

BROWAR GONTYNEC SA

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe za okres od 01.01 do 31.12.2013

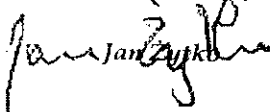
wszystkie kwoty wyrażone są w złotych polskich (o ile nie wskazano inaczej)

SKONSOLIDOWANY BILANS - AKTYWA			
Wyszczególnienie		na dzień	
		31.12.2013	31.12.2012
A.	AKTYWA TRWAŁE	31 201 986,51	25 295 417,83
I.	Wartości niematerialne i prawne	410 427,23	2 454 328,66
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych	-	-
2.	Wartość firmy	-	-
3.	Inne wartości niematerialne i prawne	410 427,23	2 454 328,66
4.	Wartości niematerialne i prawne w trakcie realizacji	-	-
5.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	-	-
II.	Wartość firmy jednostek podporządkowanych	12 187,70	0,00
1.	Wartość firmy - jednostki zależne	12 187,70	-
2.	Wartość firmy - jednostki współzależne	-	-
III.	Rzeczowe aktywa trwałe	25 679 221,24	20 832 008,18
1.	Środki trwałe	6 847 637,51	6 360 356,43
	a) grunty (w tym prawo użytkow. wieczystego gruntu)	783 776,32	13 776,32
	b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	4 524 378,46	4 768 642,71
	c) urządzenia techniczne i maszyny	689 456,35	542 855,79
	d) środki transportu	598 840,65	716 192,12
	e) inne środki trwałe	251 185,73	318 889,49
2.	Środki trwałe w budowie	18 831 583,73	14 471 651,75
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie	-	-
IV.	Należności długoterminowe	0,00	0,00
1.	Od jednostek powiązanych	-	-
2.	Od pozostałych jednostek	-	-
V.	Inwestycje długoterminowe	3 765 785,26	1 830 299,92
1.	Nieruchomości	3 765 785,26	1 830 299,92
2.	Wartości niematerialne i prawne	-	-
3.	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
	a) w jednostkach zależnych i współzależnych nie wycenianych metodą konsolidacji pełnej lub metodą proporcjonalną	0,00	0,00
	- udziały lub akcje	-	-
	- inne papiery wartościowe	-	-
	- udzielone pożyczki	-	-
	- inne długoterminowe aktywa finansowe	-	-
	b) w jednostkach zależnych, współzależnych i stowarzyszonych wycenianych metodą praw własności	0,00	0,00
	- udziały lub akcje	-	-
	- inne papiery wartościowe	-	-
	- udzielone pożyczki	-	-
	- inne długoterminowe aktywa finansowe	-	-
	c) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
	- udziały lub akcje	-	-
	- inne papiery wartościowe	-	-
	- udzielone pożyczki	-	-
	- inne długoterminowe aktywa finansowe	-	-
4.	Inne inwestycje długoterminowe	-	-
VI.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1 334 365,07	178 781,07
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	1 323 205,25	140 445,00
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	11 159,82	38 336,07

Główna księgowa

Zdzisława Chudzińska

CZŁONEK ZARZĄDU



PRZESZKADZĄCY

Piotr Janeczki

B.	AKTYWA OBROTOWE	8 935 413,23	9 400 100,69
I.	Zapasy	2 491 525,52	2 738 840,19
1.	Materiały	279 913,30	384 098,11
2.	Półprodukty i produkty w toku	380 436,22	435 600,13
3.	Produkty gotowe	80 288,91	112 974,43
4.	Towary	1 746 123,23	1 806 167,52
5.	Zaliczki na dostawy	4 763,86	-
II.	Należności krótkoterminowe	3 051 637,05	6 396 546,06
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	-	-
	- powyżej 12 miesięcy	-	-
	b) inne	-	-
2.	Należności od pozostałych jednostek	3 051 637,05	6 396 546,06
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	2 099 192,99	5 340 965,07
	- do 12 miesięcy	2 099 192,99	5 340 965,07
	- powyżej 12 miesięcy	-	-
	b) z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpie. społ. i zdrow.	782 477,30	470 485,65
	c) inne	169 966,76	585 095,34
	d) dochodzone na drodze sądowej	-	-
III.	Inwestycje krótkoterminowe	2 852 290,44	145 825,35
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	2 852 290,44	145 825,35
	a) w jednostkach zależnych i współzależnych	2 735 343,98	0,00
	- udziały lub akcje	-	-
	- inne papiery wartościowe	-	-
	- udzielone pożyczki	2 735 343,98	-
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	-	-
	b) w jednostkach stowarzyszonych	0,00	0,00
	- udziały lub akcje	-	-
	- inne papiery wartościowe	-	-
	- udzielone pożyczki	-	-
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	-	-
	c) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
	- udziały lub akcje	-	-
	- inne papiery wartościowe	-	-
	- udzielone pożyczki	-	-
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	-	-
	d) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	116 946,46	145 825,35
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	116 946,46	145 825,35
	- inne środki pieniężne	-	-
	- inne aktywa pieniężne	-	-
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe	-	-
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	539 960,22	118 889,09
AKTYWA RAZEM		40 137 399,74	34 695 518,52

Główna Księgowa:

Zdzisława Cindzińska

CZŁONEK ZARZĄDU

Pawel Zytko

PREZES ZARZĄDU

Piotr Janczowski

SKONSOLIDOWANY BILANS - PASywa			
Wyszczególnienie		na dzień	
		31.12.2013	31.12.2012
A.	KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	13 559 423,28	11 934 341,83
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	157 860,00	117 860,00
II.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)	-	-
III.	Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)	-	-
IV.	Kapitał (fundusz) zapasowy	15 529 426,28	9 211 696,00
V.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	-	-
VI.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	-	-
VII.	Różnice kursowe z przeliczenia	-	-
VIII.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	(122 014,54)	579 300,42
IX.	Zysk (strata) netto	(2 005 848,46)	2 025 485,41
X.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	-	-
B.	KAPITAŁ MNIEJSZOŚCI	0,00	0,00
C.	UJEMNA WARTOŚĆ FIRMY JEDNOSTEK PODPORZĄDKOWANYCH	0,00	0,00
I.	Ujemna wartość firmy - jednostki zależne	-	-
II.	Ujemna wartość firmy - jednostki współzależne	-	-
D.	ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	26 577 976,46	22 761 176,69
I.	Rezerwy na zobowiązania	753 832,00	780 383,00
1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	753 832,00	780 383,00
2.	Rezerwy na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
	- długoterminowe	-	-
	- krótkoterminowe	-	-
3.	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
	- długoterminowe	-	-
	- krótkoterminowe	-	-
II.	Zobowiązania długoterminowe	13 244 365,31	9 789 402,08
1.	Wobec jednostek powiązanych	-	-
2.	Wobec pozostałych jednostek	13 244 365,31	9 789 402,08
	a) kredyty i pożyczki	13 121 139,76	9 461 309,15
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	-	-
	c) inne zobowiązania finansowe	123 225,55	328 092,93
	d) inne	-	-
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	12 433 347,80	12 191 391,61
1.	Wobec jednostek powiązanych	0,00	2 921 669,64
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
	- do 12 miesięcy	-	-
	- powyżej 12 miesięcy	-	-
	b) inne	-	2 921 669,64
2.	Wobec pozostałych jednostek	12 433 347,80	9 269 721,97
	a) kredyty i pożyczki	5 519 709,67	3 670 740,97
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	-	-
	c) inne zobowiązania finansowe	173 970,33	169 922,52
	d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	3 101 250,66	4 161 618,50
	- do 12 miesięcy	3 101 250,66	4 161 618,50
	- powyżej 12 miesięcy	-	-
	e) zaliczki otrzymane na dostawy	-	-
	f) zobowiązania wekslowe	-	-
	g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	1 220 836,42	1 003 971,63
	h) z tytułu wynagrodzeń	172 224,46	233 703,58
	i) inne	2 245 356,26	29 764,77
3.	Fundusze specjalne	-	-
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	146 431,35	0,00
1.	Ujemna wartość firmy	-	-
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	146 431,35	0,00
	- długoterminowe	-	-
	- krótkoterminowe	146 431,35	-
PASYWA RAZEM		40 137 399,74	34 695 518,52

Główna Księgowa

Zdzisława Chudzińska

CZŁONEK ZARZĄDU

Piotr Janeczowski

PREZES ZARZĄDU

Piotr Janeczowski

SKONSOLIDOWANY RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT W WARIANCIE PORÓWNAWCZYM			
Wyszczególnienie		za okres	
		od 01.01 do 31.12.2013	od 01.01 do 31.12.2012
A.	PRZYCHODY NETTO ZE SPRZ. I ZRÓWN. Z NIMI, w tym:	17 510 727,70	23 372 067,05
	- od jednostek powiązanych nieobjętych metodą konsolidacji pełnej lub metoda proporcjonalną	-	-
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	9 428 915,78	13 615 917,56
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenia - wartość dodatnia, zmniejszenia - wartość ujemna)	562 662,13	5 123,55
III.	Koszt wytw. produktów na własne potrzeby jednostki	-	-
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	7 519 149,79	9 751 025,94
B.	KOSZTY DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ	17 892 214,53	21 914 854,28
I.	Amortyzacja	323 700,56	863 676,62
II.	Zużycie materiałów i energii	3 421 969,12	3 805 285,57
III.	Usługi obce	2 504 741,81	4 261 350,07
IV.	Podatki i opłaty, w tym:	2 317 913,91	2 825 657,82
	- podatek akcyzowy	2 073 358,23	2 622 767,75
V.	Wynagrodzenia	1 954 925,46	2 095 687,97
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	341 765,91	417 862,32
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	382 828,25	527 862,83
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	6 644 369,52	7 117 471,08
C.	ZYSK (STRATA) ZE SPRZEDAŻY (A-B)	(381 486,83)	1 457 212,77
D.	POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE	480 056,44	1 822 471,63
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-	-
II.	Dotacje	-	-
III.	Inne przychody operacyjne	480 056,44	1 822 471,63
E.	POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE	5 416 372,39	467 116,56
I.	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-	-
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	-	-
III.	Inne koszty operacyjne	5 416 372,39	467 116,56
F.	ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALN. OPERACYJNEJ (C+D-E)	(5 317 802,79)	2 812 567,84
G.	PRZYCHODY FINANSOWE	3 367 761,32	165 174,94
I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	-	-
	- od jednostek powiązanych	-	-
II.	Odsetki, w tym:	94 350,47	146 148,69
	- od jednostek powiązanych	50 099,10	-
III.	Zysk ze zbycia inwestycji	-	-
IV.	Aktualizacja wartości inwestycji	3 273 220,87	-
V.	Inne	189,98	19 026,25
H.	KOSZTY FINANSOWE	703 284,09	459 185,37
I.	Odsetki, w tym:	577 661,54	404 132,38
	- dla jednostek powiązanych	0,00	-
II.	Strata ze zbycia inwestycji	-	-
III.	Aktualizacja wartości inwestycji	-	-
IV.	Inne	125 622,55	55 052,99
I.	ZYSK (STRATA) NA SPRZEDAŻY CAŁOŚCI LUB CZĘŚCI UDZIAŁÓW JEDNOSTEK PODPORZĄDKOWANYCH	-	-
J.	ZYSK (STRATA) Z DZIAŁ. GOSPODARCZEJ (F+G-H+I)	(2 653 325,56)	2 518 557,41
K.	WYNIK ZDARZEŃ NADZWYCZAJNYCH (K.I.-K.II.)	0,00	0,00
I.	Zyski nadzwyczajne	-	-
II.	Straty nadzwyczajne	-	-
L.	ODPIS WARTOŚCI FIRMY	520 117,16	0,00
I.	Odpis wartości firmy - jednostki zależne	520 117,16	-
II.	Odpis wartości firmy - jednostki współzależne	-	-
M.	ODPIS UJEMNEJ WARTOŚCI FIRMY	0,00	0,00
I.	Odpis ujemnej wartości firmy - jednostki zależne	-	-
II.	Odpis ujemnej wartości firmy - jednostki współzależne	-	-
N.	ZYSK (STRATA) Z UDZIAŁÓW W JEDNOSTKACH PODPORZĄDKOWANYCH WYCENIANYCH METODĄ PRAW WŁASNOŚCI	-	-
O.	ZYSK (STRATA) BRUTTO (J+I-K-L+M+I-N)	(3 173 442,72)	2 518 557,41
P.	PODATEK DOCHODOWY	(1 167 594,26)	493 072,00
I.	Część bieżąca	27,00	7 396,00
II.	Część odroczone	(1 167 621,26)	485 676,00
Q.	POZOSTAŁE OBOWIĄZKOWE ZMNIJSZENIA ZYSKU (ZWIĘKSZENIA STRATY)	-	-
R.	ZYSKI (STRATY) MNIEJSZOŚCI	-	-
S.	ZYSK (STRATA) NETTO (O-P-Q+I-R)	(2 005 848,46)	2 025 485,41

OSZŁONEK ZARZĄDU
Jan Żytka

PREZES ZARZĄDU
Piotr Januszewski

Główna Księgową
Zuzanna Chulzińska

BROWAR GONTYNIĘC SA

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe za okres od 01.01 do 31.12.2013

wszystkie kwoty wyrażone są w złotych polskich (o ile nie wskazano inaczej)

ZESTAWIENIE ZMIAN W SKONSOLIDOWANYM KAPITALE WŁASNYM			
Wyszczególnienie		za okres	
		od 01.01 do 31.12.2013	od 01.01 do 31.12.2012
I.	Kapitał własny na początek okresu (BO)	11 934 341,83	6 723 548,79
	- korekty błędów podstawowych	-2 769 070,09	0,00
	- skutki zmian zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
I.a.	Kapitał własny na początek okresu (BO), po korektach	9 165 271,74	6 723 548,79
1.	Kapitał podstawowy na początek okresu	117 860,00	100 000,00
1.1.	Zmiany kapitału podstawowego	40 000,00	17 860,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	40 000,00	17 860,00
	- przeniesienie wyniku		
	- podwyższenie kapitału	40 000,00	17 860,00
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- przeniesienie		
	-		
1.2.	Kapitał podstawowy na koniec okresu	157 860,00	117 860,00
2.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu		
2.1.	Zmiany należnych wpłat na kapitał podstawowy	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-		
2.2.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu	0,00	0,00
3.	Udziały (akcje) własne na początek okresu		
3.1.	Zmiany udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00
	a) zwiększenie		
	b) zmniejszenie		
3.2.	Udziały (akcje) własne na koniec okresu	0,00	0,00
4.	Kapitał zapasowy na początek okresu	9 211 696,00	5 988 000,00
4.1.	Zmiany kapitału zapasowego	6 317 730,28	3 223 696,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	6 360 000,00	3 554 140,00
	- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	6 360 000,00	3 554 140,00
	- podziału zysku		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	42 269,72	330 444,00
	- koszty emisji	0,00	330 444,00
	- podziału zysku	42 269,72	
	-		
4.2.	Kapitał zapasowy na koniec okresu	15 529 426,28	9 211 696,00
5.	Kapitał z aktualizacji wyceny na początek okresu		
	- korekty błędów podstawowych		
	- skutki zmian zasad (polityki) rachunkowości		
5.1.	Kapitał z aktualizacji wyceny na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
5.2.	Zmiany kapitału z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- zbycia środków trwałych		
	-		
5.3.	Kapitał z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00
6.	Pozostałe kapitały rezerwowe na początek okresu		

CZŁONEK ZARZĄDU

Jan Zytko

PREZES ZARZĄDU

Piotr Janczewski

Główna Księgowa:

Zdzisława Chmielńska

6.1.	Zmiany pozostałych kapitałów rezerwowych	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-		
	-		
6.2.	Pozostałe kapitały rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00
7.	Różnice kursowe z przeliczenia na początek okresu		
	- korekty błędów podstawowych		
	- skutki zmian zasad (polityki) rachunkowości		
7.1.	Różnice kursowe z przeliczenia na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
7.2.	Zmiany różnic kursowych z przeliczenia	0,00	0,00
	a) zwiększenie		
	b) zmniejszenie		
7.3.	Różnice kursowe z przeliczenia na koniec okresu	0,00	0,00
8.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	2 604 785,83	635 548,79
8.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	2 604 785,83	1 909 137,42
	- korekty błędów podstawowych	-2 769 070,09	
	- skutki zmian zasad (polityki) rachunkowości		
8.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-164 284,26	1 909 137,42
8.3.	Zmiany zysku z lat ubiegłych	42 269,72	-1 329 837,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	42 269,72	0,00
	- podziału zysku z lat ubiegłych	42 269,72	
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	1 329 837,00
	- pokrycie straty z lat ubiegłych		1 273 588,63
	- inne		56 248,37
8.4.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	-122 014,54	579 300,42
8.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu		1 273 588,63
	- korekty błędów podstawowych		
	- skutki zmian zasad (polityki) rachunkowości		
8.6.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	1 273 588,63
8.7.	Zmiany straty z lat ubiegłych	0,00	-1 273 588,63
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	1 273 588,63
	- pokrycie straty		1 273 588,63
	- inne		
8.8.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
8.9.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-122 014,54	579 300,42
9.	Wynik netto	-2 005 848,46	2 025 485,41
	a) zysk netto	-2 005 848,46	2 025 485,41
	b) strata netto		
	c) odpisy z zysku		
II.	Kapitał własny na koniec okresu (BZ)	13 559 423,28	11 934 341,83
III.	Kapitał własny po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)		

Główna Księgowa

Zdzisława Chmiłowska

CZŁONEK ZARZĄDU

Jan Ziółko

PREZES ZARZĄDU

Wojciech Janeczko

SKONSOLIDOWANY RACHUNEK PRZEPLYWÓW PIENIĘŻNYCH (METODA POŚREDNIA)

Wyszczególnienie	za okres	
	od 01.01 do 31.12.2013	od 01.01 do 31.12.2012
A. PRZEPLWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ		
I. Zysk (strata) netto	-2 005 848,46	2 025 485,41
II. Korekty razem	-2 505,89	1 945 297,08
1. Zyski (straty) mniejszości	-	-
2. Zysk (strata) z udziałów (akcji) w jednostkach wycenianych metodą praw własności	-	-
3. Amortyzacja	323 700,56	939 955,92
4. Odpisy wartości firmy	520 117,16	(1 053 653,23)
5. Odpisy ujemnej wartości firmy	-	-
6. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	-	-
7. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	374 673,44	470 748,53
8. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	(1 263 086,49)	-
9. Zmiana stanu rezerw	(26 551,00)	415 661,00
10. Zmiana stanu zapasów	247 314,67	(307 769,74)
11. Zmiana stanu należności	3 344 909,01	(2 937 760,53)
12. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	1 310 609,32	3 085 347,14
13. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	(1 576 655,13)	1 332 767,99
14. Inne korekty z działalności operacyjnej	(3 257 537,43)	-
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I-II)	(2 008 354,35)	3 970 782,49
B. PRZEPLWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ		
I. Wpływy	0,00	0,00
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	-	-
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	-	-
3. Z aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
a) w jednostkach wycenianych metodą praw własności	0,00	0,00
- zbycie aktywów finansowych	-	-
- dywidendy i udziały w zyskach	-	-
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	-	-
- odsetki	-	-
- inne wpływy z aktywów finansowych	-	-
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
- zbycie aktywów finansowych	-	-
- dywidendy i udziały w zyskach	-	-
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	-	-
- odsetki	-	-
- inne wpływy z aktywów finansowych	-	-
4. Inne wpływy inwestycyjne	-	-
II. Wydatki	6 219 139,78	7 989 322,52
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	6 102 714,43	459 786,04
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	114 565,43	-
3. Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	178 085,44
a) w jednostkach wycenianych metodą praw własności	0,00	178 085,44
- nabycie aktywów finansowych	-	-
- udzielone pożyczki długoterminowe	-	178 085,44
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
- nabycie aktywów finansowych	-	-
- udzielone pożyczki długoterminowe	-	-
4. Dywidendy i inne udziały w zyskach wypłacone udziałowcom (akcjonariuszom) mniejszościowym	-	-
5. Inne wydatki inwestycyjne	1 859,92	7 351 451,04
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	(6 219 139,78)	(7 989 322,52)

Główna Księgową
U
Zdzisława Chulzbińska

CZŁONEK ZARZĄDU

Piotr Jan Janczewski

PREZES ZARZĄDU

Piotr Jan Janczewski

C. PRZEPIŁY WY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ			
I.	Wpływy	13 180 000,00	4 556 551,63
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	6 400 000,00	3 385 307,63
2.	Kredyty i pożyczki	6 780 000,00	1 171 244,00
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych	-	-
4.	Inne wpływy finansowe	-	-
II.	Wydatki	4 981 384,76	470 748,53
1.	Nabycie udziałów (akcji) własnych	-	-
2.	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	-	-
3.	Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	-	-
4.	Splaty kredytów i pożyczek	3 712 599,82	-
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych	-	-
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych	-	-
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	215 391,21	-
8.	Odsetki	1 053 393,73	470 748,53
9.	Inne wydatki finansowe	-	-
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	8 198 615,24	4 085 803,10
D.	PRZEPIŁY WY PIENIĘŻNE NETTO RAZEM (A.III±B.III±C.III)	(28 878,89)	67 263,07
E.	BILANSOWA ZMIANA STANU ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH, W TYM	(28 878,89)	67 263,07
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
F.	ŚRODKI PIENIĘŻNE NA POCZĄTEK OKRESU	145 825,35	78 562,28
G.	ŚRODKI PIENIĘŻNE NA KONIEC OKRESU (F±D), W TYM	116 946,46	145 825,35
	- o ograniczonej możliwości dysponowania	-	-

Główna Księgowa
[Signature]
 Zarządca Chudzińska

CZŁONEK ZARZĄDU
[Signature]
 Jan Zygo

PREZES ZARZĄDU
[Signature]
 Piotr Janczowski

BROWAR GONTYNIĘC SA

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe za okres od 01.01 do 31.12.2013
wszystkie kwoty wyrażone są w złotych polskich (o ile nie wskazano inaczej)

Szczegółowy zakres zmian wartości firmy z konsolidacji jednostek zależnych i współzależnych w bieżącym okresie sprawozdawczym											
Lp	Wyszczególnienie	Wartość brutto na początek okresu	Zwiększenie stanu z tytułu przejęcia	Zmniejszenie stanu z tytułu sprzedaży	Wartość brutto na koniec okresu	Umorzenie na początek okresu	Amortyzacja za okres	Odpisy aktualizujące z tytułu utraty wartości	Zmniejszenie stanu z tytułu utraty kontroli	Umorzenie na koniec okresu	Wartość bilansowa wartości firmy na koniec okresu
1.	Fulmar BIS Sp. z o.o.		34 018,02		34 018,02		29 052,26			29 052,26	4 965,76
2.	Fulmar Sp. z o.o.		7 878,48		7 878,48		656,54			656,54	7 221,94
3.	Browar Konstancin Sp. z o.o.		2 693 874,99		2 693 874,99		490 403,05		2 203 471,94	2 693 874,99	
4.	Browar Konstancin S.A.		5,31		5,31		5,31			5,31	
Razem		0,00	2 735 776,80	0,00	2 735 776,80	0,00	520 117,16	0,00	2 203 471,94	2 723 589,10	12 187,70

BROWAR GONTYNIĘC SA
Skonsolidowane sprawozdanie finansowe za okres od 01.01 do 31.12.2013
wszystkie kwoty wyrażone są w złotych polskich (o ile nie wskazano inaczej)

Nota nr 1

Tabela nr 1.1

SZCZEGÓŁOWY ZAKRES ZMIAN WARTOŚCI GRUP RODZAJOWYCH WARTOŚCI NIEMATERIALNYCH I PRAWNYCH W BIEŻĄCYM OKRESIE SPRAWOZDAWCZYM

Lp	Wyszczególnienie	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Wartość firmy	Inne wartości niematerialne i prawne		Wartości niematerialne i prawne w trakcie realizacji	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	Razem
				Oprogramowanie	Pozostałe			
1	Wartość brutto - stan na początek okresu	0,00	0,00		3 034 296,28	0,00	0,00	3 034 296,28
2	Zwiększenia wartości brutto (tytuły)	0,00	0,00	0,00	2 299 735,90	0,00	0,00	2 299 735,90
2.1	- nabycie	-	-	-	2 299 735,90	-	-	2 299 735,90
2.2	- wytworzenie we własnym zakresie	-	-	-	-	-	-	0,00
2.3	- przyjęcie z wartości niematerialnych i prawnych w trakcie realizacji	-	-	-	-	-	-	0,00
2.4	- zawarcie umowy leasingu finansowego	-	-	-	-	-	-	0,00
2.5	- aport, nieodpłatne otrzymanie	-	-	-	-	-	-	0,00
2.6	- aktualizacja wartości	-	-	-	-	-	-	0,00
2.7	- odsetki od zobowiązań finansowych (dotyczy WN-P w trakcie realizacji)	-	-	-	-	-	-	0,00
2.8	- skapitalizowane różnice kursowe (dotyczy WN-P w trakcie realizacji)	-	-	-	-	-	-	0,00
2.9	- inne	-	-	-	-	-	-	0,00
2.10	- nabycie spółki zależnej	-	-	-	-	-	-	0,00
2.11	- różnice kursowe z przeliczenia sprawozdania finansowego jednostek zagranicznych	-	-	-	-	-	-	0,00
3	Zmniejszenia wartości brutto (tytuły)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.1	- sprzedaż	-	-	-	-	-	-	0,00
3.2	- likwidacja	-	-	-	-	-	-	0,00
3.3	- inne	-	-	-	-	-	-	0,00
3.4	- sprzedaż spółki zależnej	-	-	-	-	-	-	0,00
3.5	- różnice kursowe z przeliczenia sprawozdania finansowego jednostek zagranicznych	-	-	-	-	-	-	0,00
4	Wartość brutto - przemieszcz. wewnętrzne	-	-	-	-	-	-	0,00
5	Wartość brutto - stan na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	5 334 032,18	0,00	0,00	5 334 032,18
6	Umorzenie - stan na początek okresu	0,00	0,00		579 967,62	0,00	0,00	579 967,62
7	Zwiększenia umorzenia (tytuły)	0,00	0,00	0,00	4 343 637,33	0,00	0,00	4 343 637,33
7.1	- odpisy amortyzacyjne/umorzeniowe	-	-	-	311 449,74	-	-	311 449,74
7.2	- odpisy aktualiz. z tyt. utraty wartości (utworzenie)	-	-	-	3 561 956,33	-	-	3 561 956,33
7.3	- aktualizacja wartości	-	-	-	-	-	-	0,00
7.4	- inne	-	-	-	470 231,26	-	-	470 231,26
7.5	- nabycie spółki zależnej	-	-	-	-	-	-	0,00
7.6	- różnice kursowe z przeliczenia sprawozdania finansowego jednostek zagranicznych	-	-	-	-	-	-	0,00
8	Zmniejszenia umorzenia (tytuły)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8.1	- sprzedaż	-	-	-	-	-	-	0,00
8.2	- likwidacja	-	-	-	-	-	-	0,00
8.3	- odpisy aktualiz. z tyt. utraty wartości (rozwiązanie)	-	-	-	-	-	-	0,00
8.4	- inne	-	-	-	-	-	-	0,00
8.5	- sprzedaż spółki zależnej	-	-	-	-	-	-	0,00
8.6	- różnice kursowe z przeliczenia sprawozdania finansowego jednostek zagranicznych	-	-	-	-	-	-	0,00
9	Umorzenie - przemieszczenia wewnętrzne	-	-	-	-	-	-	0,00
10	Umorzenie - stan na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	4 923 604,95	0,00	0,00	4 923 604,95
11	Wartość netto - stan na początek okresu	0,00	0,00	0,00	2 454 328,66	0,00	0,00	2 454 328,66
12	Wartość netto - stan na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	410 427,23	0,00	0,00	410 427,23

Nota nr 1

Tabela nr 1.2

WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE WEDŁUG TYTUŁÓW WŁASNOŚCI

Lp	Wyszczególnienie	na dzień	
		31.12.2013	31.12.2012
1.	Wartości niematerialne i prawne własne	410 427,23	2 454 328,66
2.	Wartości niematerialne i prawne używane na podstawie umowy leasingu finansowego	-	-
3.	Razem wartości niematerialne i prawne w ewidencji bilansowej	410 427,23	2 454 328,66
4.	Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę wartości niematerialnych i prawnych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu	-	-
5.	Łączna wartość użytkowanych przez jednostkę wartości niematerialnych i prawnych	410 427,23	2 454 328,66

BROWAR GONTYNIENEC SA

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe za okres od 01.01 do 31.12.2013
wszystkie kwoty wyrażone są w złotych polskich (o ile nie wskazano inaczej)

Nota nr 2

Tabela nr 2.1

SZCZEGÓŁOWY ZAKRES ZMIAN WARTOŚCI GRUP RODZAJOWYCH ŚRODKÓW TRWAŁYCH W BIEŻĄCYM OKRESIE SPRAWOZDAWCZYM

Lp	Wyszczególnienie	Grunty (w tym prawo użytkowa- nia wieczystego gruntu)	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Razem
1.	Wartość brutto - stan na początek okresu	13 776,32	4 984 500,88	810 779,45	828 296,32	419 801,76	7 057 154,73
2.	Zwiększenia wartości brutto (tytuły):	770 000,00	511 654,44	422 130,33	1 000,00	411 968,29	2 116 753,06
2.1.	- nabycie	770 000,00	511 654,44	422 130,33	1 000,00	411 968,29	2 116 753,06
2.2.	- przyjęcie ze środków trwałych w budowie	-	-	-	-	-	0,00
2.3.	- zawarcie umowy leasingu finansowego	-	-	-	-	-	0,00
2.4.	- aport, nieodpłatne otrzymanie	-	-	-	-	-	0,00
2.5.	- aktualizacja wartości	-	-	-	-	-	0,00
2.6.	- inne	-	-	-	-	-	0,00
2.7.	- nabycie spółki zależnej	-	-	-	-	-	0,00
2.8.	- różnice kursowe z przeliczenia sprawozdania finansowego jednostek zagranicznych	-	-	-	-	-	0,00
3.	Zmniejszenia wartości brutto (tytuły):	0,00	142 553,28	167 979,12	0,00	0,00	310 532,40
3.1.	- sprzedaż	-	-	-	-	-	0,00
3.2.	- likwidacja	-	-	-	-	-	0,00
3.3.	- inne	-	142 553,28	167 979,12	-	-	310 532,40
3.4.	- sprzedaż spółki zależnej	-	-	-	-	-	0,00
3.5.	- różnice kursowe z przeliczenia sprawozdania finansowego jednostek zagranicznych	-	-	-	-	-	0,00
4.	Wartość brutto - przemieszczeń wewnętrznych	783 776,32	5 353 602,04	1 064 930,66	829 296,32	831 770,05	8 863 375,39
5.	Wartość brutto - stan na koniec okresu	0,00	215 858,17	267 923,66	112 104,20	100 912,27	696 798,30
6.	Umorzenie - stan na początek okresu	0,00	613 365,41	125 587,17	190 641,75	479 672,05	1 409 266,38
7.	Zwiększenia umorzenia (tytuły):	-	387 713,71	123 668,77	190 641,75	479 672,05	1 181 696,28
7.1.	- odpisy amortyzacyjne/umorzeniowe	-	-	-	-	-	0,00
7.2.	- odpisy aktualiz. z tyt. utraty wartości	-	-	-	-	-	0,00
7.3.	- aktualizacja wartości	-	-	-	-	-	0,00
7.4.	- inne	-	225 651,70	1 918,40	-	-	227 570,10
7.5.	- nabycie spółki zależnej	-	-	-	-	-	0,00
7.6.	- różnice kursowe z przeliczenia sprawozdania finansowego jednostek zagranicznych	-	-	-	-	-	0,00
8.	Zmniejszenia umorzenia (tytuły):	0,00	0,00	18 036,52	72 290,28	0,00	90 326,80
8.1.	- sprzedaż	-	-	18 036,52	72 290,28	-	90 326,80
8.2.	- likwidacja	-	-	-	-	-	0,00
8.3.	- odpisy aktualiz. z tyt. utraty wartości	-	-	-	-	-	0,00
8.4.	- inne	-	-	-	-	-	0,00
8.5.	- sprzedaż spółki zależnej	-	-	-	-	-	0,00
8.6.	- różnice kursowe z przeliczenia sprawozdania finansowego jednostek zagranicznych	-	-	-	-	-	0,00
9.	Umorzenie - przemieszczenia wewnętrznych	-	-	-	-	-	0,00
10.	Umorzenie - stan na koniec okresu	0,00	829 223,58	375 474,31	230 455,67	580 584,32	2 015 737,88
11.	Wartość netto - stan na początek okresu	13 776,32	4 768 642,71	542 855,79	716 192,12	318 889,49	6 360 356,43
12.	Wartość netto - stan na koniec okresu	783 776,32	4 524 378,46	689 456,35	598 840,65	251 185,73	6 847 637,51

BROWAR GONTYNIĘC SA			
Skonsolidowane sprawozdanie finansowe za okres od 01.01 do 31.12.2013			
wszystkie kwoty wyrażone są w złotych polskich (o ile nie wskazano inaczej)			
Nota nr 2			
Tabela nr 2.2			
ŚRODKI TRWAŁE WEDŁUG TYTUŁÓW WŁASNOŚCI			
Lp	Wyszczególnienie	na dzień	
		31.12.2013	31.12.2012
1.	Środki trwałe własne	5 755 631,50	5 923 722,76
2.	Środki trwałe używane na podstawie umowy leasingu finansowego	322 006,01	436 633,67
3.	Razem środki trwałe w ewidencji bilansowej	6 077 637,51	6 360 356,43
4.	Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu	-	-
5.	Łączna wartość użytkowanych przez jednostkę środków trwałych	6 077 637,51	6 360 356,43

Nota nr 2			
Tabela nr 2.3			
WARTOŚĆ NETTO AMORTYZOWANYCH ŚRODKÓW TRWAŁYCH UŻYWANYCH NA PODSTAWIE UMOWY LEASINGU FINANSOWEGO			
Lp	Wyszczególnienie	na dzień	
		31.12.2013	31.12.2012
1.	Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	-	-
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	-	-
3.	Urządzenia techniczne i maszyny	-	-
4.	Środki transportu	322 006,01	436 633,67
5.	Inne środki trwałe	-	-
	Razem	322 006,01	436 633,67

BROWAR GONTYNIĘC SA			
Skonsolidowane sprawozdanie finansowe za okres od 01.01 do 31.12.2013			
wszystkie kwoty wyrażone są w złotych polskich (o ile nie wskazano inaczej)			
Nota nr 2			
Tabela nr 2.4			
WARTOŚĆ GRUNTÓW UŻYTKOWANYCH WIECZYŚCIE			
Lp	Wyszczególnienie	na dzień	
		31.12.2013	31.12.2012
1.	Grunt w miejscowości Obory	770 000,00	-
2.	...		
3.	...		
4.	...		
5.	...		
	Razem	770 000,00	0,00

BROWAR GONTYNIEC SA

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe za okres od 01.01 do 31.12.2013

wszystkie kwoty wyrażone są w złotych polskich (o ile nie wskazano inaczej)

Nota nr 3

Tabela nr 3.1

SZCZEGÓŁOWY ZAKRES ZMIAN WARTOŚCI ŚRODKÓW TRWAŁYCH W BUDOWIE

Lp	Wyszczególnienie	za okres	
		od 01.01 do 31.12.2013	od 01.01 do 31.12.2012
1.	Wartość brutto - stan na początek okresu	14 471 651,75	10 342 819,46
2.	Zwiększenia wartości brutto (tytuły):	8 086 531,78	4 128 832,29
2.1.	- nabycie	4 790 358,21	2 377 329,02
2.2.	- wytworzenie we własnym zakresie	2 191 420,69	789 806,78
2.3.	- odsetki od zobowiązań finansowych	1 104 752,88	961 696,49
2.4.	- skapitalizowane różnice kursowe	-	-
2.5.	- inne	-	-
2.6.	- nabycie spółki zależnej	-	-
2.7.	- różnice kursowe z przeliczenia sprawozdania finansowego jednostek zagranicznych	-	-
3.	Zmniejszenia wartości brutto (tytuły):	3 726 599,80	0,00
3.1.	- przyjęcie do użytkowania (przeniesienie do ewidencji środków trwałych)	-	-
3.2.	- sprzedaż	-	-
3.3.	- doprowadzenie do wartości zgodnej z polityką Grupy	3 436 058,80	-
3.4.	- inne	290 541,00	-
3.5.	- sprzedaż spółki zależnej	-	-
3.6.	- różnice kursowe z przeliczenia sprawozdania finansowego jednostek zagranicznych	-	-
4.	Wartość brutto - stan na koniec okresu	18 831 583,73	14 471 651,75
5.	Odpisy aktualizujące z tytułu utraty wartości - stan na początek okresu	-	-
6.	Zwiększenia odpisów (tytuły):	0,00	0,00
6.1.	- odpisy aktualiz. z tyt. utraty wartości ujęte w okresie w rachunku zysków i strat	-	-
6.2.	- inne	-	-
6.3.	- nabycie spółki zależnej	-	-
6.4.	- różnice kursowe z przeliczenia sprawozdania finansowego jednostek zagranicznych	-	-
7.	Zmniejszenia odpisów (tytuły):	0,00	0,00
7.1.	- kwota odwrócenia odpisów aktualiz. z tyt. utraty wartości ujęta w okresie w rachunku zysków i strat	-	-
7.2.	- sprzedaż	-	-
7.3.	- sprzedaż spółki zależnej	-	-
7.4.	- różnice kursowe z przeliczenia sprawozdania finansowego jednostek zagranicznych	-	-
8.	Odpisy aktualizujące z tytułu utraty wartości - stan na koniec okresu	0,00	0,00
9.	Środki trwałe w budowie - stan na koniec okresu	18 831 583,73	14 471 651,75

BROWAR GONTYNIĘC SA

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe za okres od 01.01 do 31.12.2013
wszystkie kwoty wyrażone są w złotych polskich (o ile nie wskazano inaczej)

Nota nr 4

Tabela nr 4.1

SZCZEGÓŁOWY ZAKRES ZMIAN WARTOŚCI GRUP RODZAJOWYCH INWESTYCJI DŁUGOTERMINOWYCH W BIEŻĄCYM OKRESIE SPRAWOZDAWCZYM

Lp	Wyszczególnienie	Nieruchomości	Wartości niematerialne i prawne	Aktywa finansowe		Inne inwestycje długoterminowe	Razem
				w jednostkach powiązanych	w pozostałych jednostkach		
1.	Wartość bilansowa na początek okresu	1 830 299,92	-	-	-	-	1 830 299,92
2.	Zwiększenia (tytuły):	1 935 485,34	0,00	0,00	0,00	0,00	1 935 485,34
2.1.	- nabycie / udzielenie pożyczki	-	-	-	-	-	0,00
2.2.	- aport, nieodpłatne otrzymanie	-	-	-	-	-	0,00
2.3.	- aktualizacja wartości ujęta w kapitale z aktualizacji	1 820 919,91	-	-	-	-	1 820 919,91
2.4.	- wycena ujęta w rachunku zysków i strat (wycena w walucie i inne)	-	-	-	-	-	0,00
2.5.	- odsetki naliczone wg efektywnej stopy procentowej	-	-	-	-	-	0,00
2.6.	- kwota odwrócenia odpisów aktualizujących z tyt. utraty wartości	-	-	-	-	-	0,00
2.7.	- inne	114 565,43	-	-	-	-	114 565,43
2.8.	- nabycie spółki zależnej	-	-	-	-	-	0,00
2.9.	- różnice kursowe z przeliczenia sprawozdania finansowego jednostek zagranicznych	-	-	-	-	-	0,00
3.	Zmniejszenia (tytuły):	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.1.	- sprzedaż	-	-	-	-	-	0,00
3.2.	- wykup / spłata pożyczki	-	-	-	-	-	0,00
3.3.	- aktualizacja wartości ujęta w kapitale z aktualizacji	-	-	-	-	-	0,00
3.4.	- wycena ujęta w rachunku zysków i strat (wycena w walucie i inne)	-	-	-	-	-	0,00
3.5.	- spłata odsetek od pożyczki	-	-	-	-	-	0,00
3.6.	- odpisy aktualizujące z tyt. utraty wartości	-	-	-	-	-	0,00
3.7.	- umorzenie ujęte w okresie (dotyczy nieruchomości oraz WNiP)	-	-	-	-	-	0,00
3.8.	- inne	-	-	-	-	-	0,00
3.9.	- sprzedaż spółki zależnej	-	-	-	-	-	0,00
3.10.	- różnice kursowe z przeliczenia sprawozdania finansowego jednostek zagranicznych	-	-	-	-	-	0,00
4.	Przemieszczenia wewnętrzne	-	-	-	-	-	0,00
5.	Wartość bilansowa na koniec okresu	3 765 785,26	0,00	0,00	0,00	0,00	3 765 785,26

BROWAR GONTYNIĘC SA
 Skonsolidowane sprawozdanie finansowe za okres od 01.01 do 31.12.2013
 wszystkie kwoty wyrażone są w złotych polskich (o ile nie wskazano inaczej)

Nota nr 5									
Tabela nr 5.1									
PODZIAŁ AKTYWÓW FINANSOWYCH WEDŁUG KATEGORII INSTRUMENTÓW FINANSOWYCH									
Lp	Wyszczególnienie	Aktywa finansowe przeznaczane do obrotu	Pożyczki udzielone i należności własne	Aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności	Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży	Aktywa finansowe stanowiące zabezpieczenie	Udziały w jednostkach podporządkowanych	Razem	
1.	Aktywa finansowe długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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
1.2.	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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
2.	Aktywa finansowe krótkoterminowe (bez środków pieniężnych)	0,00	2 735 343,98	0,00	0,00	0,00	0,00	2 735 343,98	0,00
2.1.	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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
2.2.	w pozostałych jednostkach	0,00	2 735 343,98	0,00	0,00	0,00	0,00	2 735 343,98	0,00
	- udziały lub akcje	-	-	-	-	-	-	0,00	0,00
	- inne papiery wartościowe	-	-	-	-	-	-	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki	-	2 735 343,98	-	-	-	-	2 735 343,98	0,00
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	-	-	-	-	-	-	0,00	0,00
3.	Aktywa finansowe ogółem, w tym:	0,00	2 735 343,98	0,00	0,00	0,00	0,00	2 735 343,98	0,00
3.1.	wycenione w wartości godziwej		X	X					0,00
3.2.	wycenione w skorygowanej cenie nabycia								0,00
3.3.	wycenione w cenie nabycia	0,00	2 735 343,98	0,00	0,00	0,00	0,00	2 735 343,98	0,00

BROWAR GONTYNIEC SASkonsolidowane sprawozdanie finansowe za okres od 01.01 do 31.12.2013
wszystkie kwoty wyrażone są w złotych polskich (o ile nie wskazano inaczej)

Nota nr 6

Tabela nr 6.1

WYSOKOŚĆ ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCH WARTOŚĆ ZAPASÓW WG STANU NA DZIEŃ BILANSOWY

Lp	Wyszczególnienie	na koniec okresu			na początek okresu		
		Wartość brutto	Odpisy aktualizujące	Wartość bilansowa zapasów	Wartość brutto	Odpisy aktualizujące	Wartość bilansowa zapasów
1.	Materiały	279 913,30	-	279 913,30	384 098,11	-	384 098,11
2.	Półprodukty i produkty w toku	1 294 156,82	913 720,60	380 436,22	435 600,13	-	435 600,13
3.	Produkty gotowe	80 288,91	-	80 288,91	112 974,43	-	112 974,43
4.	Towary	1 746 123,23	-	1 746 123,23	1 806 167,52	-	1 806 167,52
5.	Zaliczki na dostawy	4 763,86	-	4 763,86	-	-	0,00
	Razem	3 405 246,12	913 720,60	2 491 525,52	2 738 840,19	0,00	2 738 840,19

Nota nr 7							
Tabela nr 7.1							
WYSOKOŚĆ ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCH WARTOŚĆ NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWYCH WG STANU NA DZIEŃ BILANSOWY							
Lp	Wyszczególnienie	na koniec okresu			na początek okresu		
		Wartość brutto	Odpisy aktualizujące	Wartość bilansowa należności	Wartość brutto	Odpisy aktualizujące	Wartość bilansowa należności
1.	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.	- z tytułu dostaw i usług	-	-	0,00	-	-	0,00
1.2.	- inne	-	-	0,00	-	-	0,00
2.	Należności od pozostałych jednostek	3 753 115,52	701 478,47	3 051 637,05	6 396 546,06	0,00	6 396 546,06
2.1.	- z tytułu dostaw i usług	2 568 335,02	469 142,03	2 099 192,99	5 340 965,07	-	5 340 965,07
2.2.	- z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeni i zdrowot.	782 477,30	-	782 477,30	470 485,65	-	470 485,65
2.3.	- inne	402 303,20	232 336,44	169 966,76	585 095,34	-	585 095,34
2.4.	- dochodzone na drodze sądowej	-	-	0,00	-	-	0,00
	Razem	3 753 115,52	701 478,47	3 051 637,05	6 396 546,06	0,00	6 396 546,06

BROWAR GONTYNIĘC SA

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe za okres od 01.01 do 31.12.2013

wszystkie kwoty wyrażone są w złotych polskich (o ile nie wskazano inaczej)

Nota nr 7							
Tabela nr 7.2							
WYSOKOŚĆ ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCH WARTOŚĆ NALEŻNOŚCI Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG W PRZEKROJU PRZEDZIAŁÓW PRZETERMINOWANIA WG STANU NA DZIEŃ BILANSOWY							
Lp	Wyszczególnienie	na koniec okresu			na początek okresu		
		Wartość brutto	Odpisy aktualizujące	Wartość bilansowa należności	Wartość brutto	Odpisy aktualizujące	Wartość bilansowa należności
1.	Należności z tytułu dostaw i usług przeterminowane, w tym:	1 642 087,38	469 142,03	1 172 945,35	3 305 112,21	0,00	3 305 112,21
1.1.	- do 1 miesiąca	285 972,13	-	285 972,13	917 942,27	-	917 942,27
1.2.	- powyżej 1 miesiąca do 3 miesięcy	197 270,33	530,72	196 739,61	782 091,61	-	782 091,61
1.3.	- powyżej 3 miesięcy do 6 miesięcy	155 903,86	-	155 903,86	570 081,89	-	570 081,89
1.4.	- powyżej 6 miesięcy do 12 miesięcy	404 522,01	42 559,02	361 962,99	296 286,58	-	296 286,58
1.5.	- powyżej 12 miesięcy	598 419,05	426 052,29	172 366,76	738 709,86	-	738 709,86
2.	Należności z tytułu dostaw i usług bieżące	926 247,64	0,00	926 247,64	2 035 852,86	0,00	2 035 852,86
	Razem	2 568 335,02	469 142,03	2 099 192,99	5 340 965,07	0,00	5 340 965,07

Nota nr 7						
Tabela nr 7.3						
ZMIANA WYSOKOŚCI ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCH WARTOŚĆ NALEŻNOŚCI W BIEŻĄCYM OKRESIE SPRAWOZDAWCZYM						
Lp	Wyszczególnienie	Odpisy aktualizujące:				należności ogółem
		należności długoterminowe	należności z tytułu dostaw i usług	pozostałe należności krótkoterminowe		
1.	Stan odpisów aktualizujących na początek okresu	-	-	-	0,00	
2.	Zwiększenie odpisów (tytuły):	0,00	469 142,03	232 336,44	701 478,47	
2.1.	- odpisy utworzone w okresie ujęte w pozostałych kosztach operacyjnych	-	469 142,03	232 336,44	701 478,47	
2.2.	- inne	-	-	-	0,00	
2.3.	- nabycie spółki zależnej	-	-	-	0,00	
2.4.	- różnice kursowe z przeliczenia sprawozdania finansowego jednostek zagranicznych	-	-	-	0,00	
3.	Zmniejszenie odpisów (tytuły):	0,00	0,00	0,00	0,00	
3.1.	- odpisy rozwiązane w okresie ujęte w pozostałych przychodach operacyjnych	-	-	-	0,00	
3.2.	- odpisy wykorzystane w okresie	-	-	-	0,00	
3.3.	- inne	-	-	-	0,00	
3.4.	- sprzedaż spółki zależnej	-	-	-	0,00	
3.5.	- różnice kursowe z przeliczenia sprawozdania finansowego jednostek zagranicznych	-	-	-	0,00	
4.	Stan odpisów aktualizujących na koniec okresu	0,00	469 142,03	232 336,44	701 478,47	

BROWAR GONTYNIĘC SA

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe za okres od 01.01 do 31.12.2013

wszystkie kwoty wyrażone są w złotych polskich (o ile nie wskazano inaczej)

Nota nr 8

Tabela nr 8.1

SPECYFIKACJA INNYCH DŁUGOTERMINOWYCH ROZLICZEŃ MIĘDZYOKRESOWYCH CZYNNYCH

Lp	Wyszczególnienie	na dzień	
		31.12.2013	31.12.2012
1.	Odsetki od leasingu finansowego	11 159,82	35 369,41
2.	Zezwolenie na obrót hurtowy alkoholami	0,00	2 966,66
3.	.....	
4.	.....	
5.	.....	
6.	.....	
7.	.....	
8.	.....	
9.	.....	
10.	Razem	11 159,82	38 336,07

Nota nr 8

Tabela nr 8.2

SPECYFIKACJA KRÓTKOTERMINOWYCH ROZLICZEŃ MIĘDZYOKRESOWYCH CZYNNYCH

Lp	Wyszczególnienie	na dzień	
		31.12.2013	31.12.2012
1.	Akcyza od zapasów wyrobów	36 007,41	43 084,50
2.	Koncesja na alkohol	16 316,70	17 800,00
3.	Odsetki od leasingu finansowego	14 812,43	16 217,28
4.	Pozostałe	31 973,68	41 787,31
5.	Emisja akcji	269 600,00	
6.	Usługi do zafakturowania	140 000,00	
7.	Prowizja od linii kredytowej	31 250,00	
8.	.....	
9.	.....	
10.	Razem	539 960,22	118 889,09

BROWAR GONTYNIC SA

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe za okres od 01.01 do 31.12.2013

wszystkie kwoty wyrażone są w złotych polskich (o ile nie wskazano inaczej)

Nota nr 9

Tabela nr 9.1

KAPITAŁ PODSTAWOWY WG STANU NA DZIEŃ BILANSOWY

Lp	Wyszczególnienie	na dzień	
		31.12.2013	31.12.2012
1.	Liczba akcji / udziałów	1 578 600	1 178 600
2.	Wartość nominalna 1 akcji / udziału	0.10	0.10
3.	Kapitał podstawowy	157 860,00	117 860,00

Nota nr 9

Tabela nr 9.2

STRUKTURA KAPITAŁU PODSTAWOWEGO WG STANU NA DZIEŃ BILANSOWY

Lp	Seria / emisja Rodzaj akcji / udziałów (zwykłe / imienne)	Rodzaj uprzywilejowania	Liczba akcji / udziałów	Wartość serii / emisji wg wartości nominalnej	Data rejestracji
1.	Seria A	nieuprzywilejowane	1 000 000	100 000,00	22.09.2011
2.	Seria B	nieuprzywilejowane	178 600	17 860,00	18.06.2012
3.	Seria C	nieuprzywilejowane	400 000	40 000,00	09.12.2013
4.	.....			0,00	
5.	.....			0,00	
6.	.....			0,00	
7.	.....			0,00	
8.	.....			0,00	
9.	.....			0,00	
10.		Razem	1 578 600	157 860,00	

Nota nr 9

Tabela nr 9.3

STRUKTURA WŁASNOŚCI KAPITAŁU PODSTAWOWEGO WG STANU NA DZIEŃ BILANSOWY

Lp	Akcjonariusz / udziałowiec	Liczba akcji / udziałów	% kapitału podstawowego	Liczba głosów	% ogólnej liczby głosów
1.	Black Lion Fund S.A.	600 071	38,01%	600 071	38,01%
2.	Altus TFI S.A. w tym:	373 000	23,63%	373 000	23,63%
	Progress Fundusz Inwestycyjny Zamknięty Aktywów Niepub	231 000	14,63%	231 000	14,63%
	Pozostałe fundusze Altus TFI S.A.	142 000	9,00%	142 000	9,00%
3.	Kodotianus Limited	177 000	11,21%	177 000	11,21%
4.	BPH TFI S.A.	150 000	9,50%	150 000	9,50%
5.	Open Finance Fundusz Inwestycji Otwartych	80 250	5,08%	80 250	5,08%
6.	Pozostali	198 279	12,56%	198 279	12,56%
7.	.....			
8.	Razem	1 578 600	100,00%	1 578 600	100,00%

BROWAR GONTYNIĘC SA

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe za okres od 01.01 do 31.12.2013

wszystkie kwoty wyrażone są w złotych polskich (o ile nie wskazano inaczej)

Nota nr 12

Tabela nr 12.1

PODZIAŁ ZOBOWIĄZAŃ FINANSOWYCH WEDŁUG KATEGORII INSTRUMENTÓW FINANSOWYCH

Lp	Wyszczególnienie	Zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu	Zobowiązania finansowe stanowiące zabezpieczenie	Pozostałe zobowiązania finansowe	Razem
1.	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00	13 244 365,31	13 244 365,31
1.1.	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
	- kredyty i pożyczki	-	-	-	0,00
	- zobowiązania z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	-	-	-	0,00
	- inne zobowiązania finansowe	-	-	-	0,00
	- zobowiązania wekslowe	-	-	-	0,00
1.2.	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	13 244 365,31	13 244 365,31
	- kredyty i pożyczki		-	13 121 139,76	13 121 139,76
	- zobowiązania z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		-	-	0,00
	- inne zobowiązania finansowe		-	123 225,55	123 225,55
	- zobowiązania wekslowe	-	-	-	0,00
2.	Zobowiązania krótkoterminowe	0,00	0,00	5 693 680,00	5 693 680,00
2.1.	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
	- kredyty i pożyczki	-	-	-	0,00
	- zobowiązania z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	-	-	-	0,00
	- inne zobowiązania finansowe	-	-	-	0,00
	- zobowiązania wekslowe	-	-	-	0,00
2.2.	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	5 693 680,00	5 693 680,00
	- kredyty i pożyczki		-	5 519 709,67	5 519 709,67
	- zobowiązania z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		-	-	0,00
	- inne zobowiązania finansowe		-	173 970,33	173 970,33
	- zobowiązania wekslowe	-	-	-	0,00
3.	Zobowiązania finansowe ogółem, w tym:	0,00	0,00	18 938 045,31	18 938 045,31
3.1.	wycenione w wartości godziwej	0,00	0,00	X	0,00
3.2.	wycenione w skorygowanej cenie nabycia	0,00	0,00	0,00	0,00
3.3.	wycenione w cenie nabycia	0,00	0,00	0,00	0,00

Tabela nr 12.2

SZCZEGÓŁOWY ZAKRES ZMIAN WARTOŚCI ZOBOWIĄZAŃ FINANSOWYCH

Lp	Wyszczególnienie	Zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu	Zobowiązania finansowe stanowiące zabezpieczenie	Pozostałe zobowiązania finansowe	Razem
1.	Zobowiązania finansowe na początek okresu	-	-	16 551 735,21	16 551 735,21
2.	Zwiększenia (tytuły):	0,00	0,00	6 780 000,00	6 780 000,00
2.1.	- zaciągnięcie	-	-	6 780 000,00	6 780 000,00
2.2.	- przeszacownie odniesione na koszty finansowe, w tym różnice kursowe	-	-	-	0,00
2.3.	- przeszacowanie odniesione na kapitał z aktualizacji wyceny	X	-	-	0,00
2.4.	- odsetki naliczone wg efektywnej stopy procentowej	-	-	-	0,00
2.5.	- zmiana kategorii zobowiązania	X	-	-	0,00
2.6.	- inne zmiany	-	-	-	0,00
2.7.	- nabycie spółki zależnej	-	-	-	0,00
2.8.	- różnice kursowe z przeliczenia sprawozdania finansowego jednostek zagranicznych	-	-	-	0,00
3.	Zmniejszenia (tytuły):	0,00	0,00	4 393 689,90	4 393 689,90
3.1.	- zbycie / spłata	-	-	1 398 054,69	1 398 054,69
3.2.	- wygaśnięcie	-	-	-	0,00
3.3.	- przeszacownie odniesione na przychody finansowe, w tym różnice kursowe	-	-	-	0,00
3.4.	- przeszacowanie odniesione na kapitał z aktualizacji wyceny	X	-	-	0,00
3.5.	- zmiana kategorii zobowiązania	X	-	-	0,00
3.6.	- inne zmiany	-	-	2 995 635,21	2 995 635,21
3.7.	- sprzedaż spółki zależnej	-	-	-	0,00
3.8.	- różnice kursowe z przeliczenia sprawozdania finansowego jednostek zagranicznych	-	-	-	0,00
4.	Zobowiązania finansowe na koniec okresu	0,00	0,00	18 938 045,31	18 938 045,31

Nota nr 12

Tabela nr 12.3

WARTOŚĆ GODZIWA ZOBOWIĄZAŃ FINANSOWYCH, KTORYCH NIE WYCENIA SIĘ W WARTOŚCI GODZIWEJ

Lp	Wyszczególnienie	Wartość bilansowa	Wartość godziwa	Nadwyżka wartości bilansowej nad godziwą
1.	Pozostałe zobowiązania finansowe (tytuły)	18 938 045,31	0,00	18 938 045,31
1.1.	- kredyty i pożyczki	18 640 849,43	-	18 640 849,43
1.2.	- wyemitowane instrumenty dłużne	-	-	0,00
1.3.	- inne zobowiązania	297 195,88	-	297 195,88
	Razem	18 938 045,31	0,00	18 938 045,31

Nota nr 12

Tabela nr 12.4

ZOBOWIĄZANIA DŁGOTERMINOWE O POZOSTAŁYM OD DNIA BILANSOWEGO OKRESIE SPLATY
WG STANU NA KONIEC OKRESU

Lp	Wyszczególnienie	Wartość zobowiązania przypadająca do spłaty:				Zobowiązania ogółem
		do 1 roku	powyżej 1 roku do 3 lat	powyżej 3 lat do 5 lat	powyżej 5 lat	
1.	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.	- kredyty i pożyczki	-	-	-	-	0,00
1.2.	- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	-	-	-	-	0,00
1.3.	- inne zobowiązania finansowe	-	-	-	-	0,00
1.4.	- inne	-	-	-	-	0,00
2.	Wobec pozostałych jednostek	0,00	5 343 731,98	3 480 337,62	4 420 295,71	13 244 365,31
2.1.	- kredyty i pożyczki	-	5 220 506,43	3 480 337,62	4 420 295,71	13 121 139,76
2.2.	- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	-	-	-	-	0,00
2.3.	- inne zobowiązania finansowe	-	123 225,55	-	-	123 225,55
2.4.	- inne	-	-	-	-	0,00
	Razem	0,00	5 343 731,98	3 480 337,62	4 420 295,71	13 244 365,31

Nota nr 12

Tabela nr 12.5

RYZYKO STOPY PROCENTOWEJ - KREDYTY I POŻYCZKI WG STANU NA DZIEŃ BILANSOWY

Lp	Wyszczególnienie	Oprocentowanie		Termin spłaty	Kwota nominalna wg umowy	Wartość bilansowa, w tym:	
		nominalne	efektywne			część długoterm.	część krótkoterm.
1.	SGB-BANK S.A. PI/5/1/U/2011	7,90		31-12-2021	2 774 300,00	2 219 203,68	1 624 711,68
2.	SGB-BANK S.A. PI/9/1/U/2011	7,72		31-12-2021	8 600 000,00	7 242 105,47	6 336 842,45
3.	SGB-BANK S.A. PI/11/ORB/U/2012 ANEKS Z 29	7,93		29-10-2014	2 500 000,00	2 399 541,15	2 399 541,15
4.	SGB-BANK S.A. PI/01/UK04//2013	6,23		30-04-2014	1 380 000,00	1 379 999,86	1 379 999,86
5.	SGB-BANK S.A. PI/02/UK06//2013	6,23		30-04-2023	5 400 000,00	5 399 999,27	5 159 585,63
6.	Umowa 6					0,00	
7.	Umowa 7					0,00	
8.	Umowa 8					0,00	
9.	Umowa 9					0,00	
10.	Umowa 10					0,00	
11.	Umowa 11					0,00	
12.	Umowa 12					0,00	
13.	Umowa 13					0,00	
14.	Umowa 14					0,00	
15.	Umowa 15					0,00	
16.	Umowa 16					0,00	
17.	Umowa 17					0,00	
18.	Umowa 18					0,00	
19.	Umowa 19					0,00	
20.	Umowa 20					0,00	
	Razem					18 640 849,43	13 121 139,76

Nota nr 12

Tabela nr 12.6

KREDYTY ZABEZPIECZONE NA MAJATKU BROWARU GONTYNEC S.A.

Lp	Wyszczególnienie	Kwota na 31.12.2013	Data wymagalności	Forma zabezpieczenia
1.	SGB-BANK S.A. PI/5/1/U/2011	2 219 203,68	31.12.2021	hipoteka na nieruchomości w Czarnkowie
2.	SGB-BANK S.A. PI/9/1/U/2011	7 242 105,47	31.12.2021	hipoteka na nieruchomości w Kamionce
3.	SGB-BANK S.A. PI/02/UK06//2013	5 399 999,27	30.04.2023	zastaw rejestrowy na zakupionej linii produkcyjnej
	Razem	14 861 308,42		

BROWAR GONTYNIEC SA

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe za okres od 01.01 do 31.12.2013

wszystkie kwoty wyrażone są w złotych polskich (o ile nie wskazano inaczej)

Nota nr 18**Tabela nr 18.1****PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY PRODUKTÓW, TOWARÓW I MATERIAŁÓW - STRUKTURA RZECZOWA**

Lp	Wyszczególnienie	za okres	
		od 01.01 do 31.12.2013	od 01.01 do 31.12.2012
1.	Przychody netto ze sprzedaży produktów (tytuły):	9 428 915,78	13 615 917,56
1.1.	- wyroby	9 428 915,78	13 615 917,56
1.2.	- usługi	-	-
2.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów (tytuły):	7 519 149,79	9 751 025,94
2.1.	- towary	7 519 149,79	9 751 025,94
2.2.	- materiały	-	-
	Razem	16 948 065,57	23 366 943,50

Nota nr 18**Tabela nr 18.2****PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY PRODUKTÓW, TOWARÓW I MATERIAŁÓW - STRUKTURA TERYTORIALNA**

Lp	Wyszczególnienie	za okres	
		od 01.01 do 31.12.2013	od 01.01 do 31.12.2012
1.	Przychody netto ze sprzedaży produktów (tytuły):	9 428 915,78	13 615 917,56
1.1.	- kraj	9 428 915,78	13 615 917,56
1.2.	- eksport	-	-
2.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów (tytuły):	7 519 149,79	9 751 025,94
2.1.	- kraj	7 519 149,79	9 751 025,94
2.2.	- eksport	-	-
	Razem	16 948 065,57	23 366 943,50

BROWAR GONTYNEC SA
Skonsolidowane sprawozdanie finansowe za okres od 01.01 do 31.12.2013
wszystkie kwoty wyrażone są w złotych polskich (o ile nie wskazano inaczej)

Nota nr 21

Tabela nr 21.1

POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE

Lp	Wyszczególnienie	za okres	
		od 01.01 do 31.12.2013	od 01.01 do 31.12.2012
1.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych, w tym:	0,00	0,00
1.1.	- przychody ze zbycia (+)	-	-
1.2.	- wartość netto zbytych aktywów (-)	-	-
2.	Dotacje	-	-
3.	Inne przychody operacyjne (tytuły):	480 056,44	1 822 471,63
3.1.	- rozwiązanie odpisów aktualizujących wartość należności	-	-
3.2.	- rozwiązanie odpisów aktualizujących wartość zapasów	-	-
3.3.	- rozwiązanie odpisów aktualizujących wartość środków trwałych oraz środków trwałych w budowie	-	-
3.4.	- rozwiązanie rezerw na świadczenia pracownicze	-	-
3.5.	- rozwiązanie pozostałych rezerw	-	-
3.6.	- uzyskane kary, grzywny, odszkodowania	16 790,54	-
3.7.	- nadwyżki inwentaryzacyjne	-	-
3.8.	- zobowiązania umorzone	-	-
3.9.	- wartość godziwa inwestycji	-	-
3.10.	- nota obciążeniowa	-	624 734,77
3.11.	- aktualizacja wartości obiektu	-	1 053 653,23
3.12.	- inne	463 265,90	144 083,63
4.	Razem pozostałe przychody operacyjne	480 056,44	1 822 471,63

Nota nr 21

Tabela nr 21.2

POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE

Lp	Wyszczególnienie	za okres	
		od 01.01 do 31.12.2013	od 01.01 do 31.12.2012
1.	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych, w tym:	0,00	0,00
1.1.	- przychody ze zbycia (-)	-	-
1.2.	- wartość netto zbytych aktywów (+)	-	-
2.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
2.1.	- środki trwałe oraz środki trwałe w budowie	-	-
2.2.	- wartości niematerialne i prawne	-	-
2.3.	- zapasy	-	-
2.4.	- należności	-	-
2.5.	- inne aktywa	-	-
3.	Inne koszty operacyjne (tytuły):	5 416 372,39	467 116,56
3.1.	- utworzenie rezerw na świadczenia	-	-
3.2.	- koszty zaniechanej produkcji	605 466,80	-
3.3.	- spisanie należności bezpośrednio w ciężar kosztów	716 572,10	-
3.4.	- rozliczenie marki piwa	264 541,08	-
3.5.	- koszty likwidacji, złomowania, napraw powypadkowych itp.	41 376,42	40 464,45
3.6.	- zapłacone kary, grzywny, odszkodowania	21 198,04	-
3.7.	- odpis aktualizujący wyroby	1 344 220,60	-
3.8.	- odpis aktualizujący środki trwałe i wartości niematerialne i prawne	2 010 134,37	-
3.9.	- rozliczenie rezerwy	-	313 313,00
3.11.	- utrata kontroli nad spółką	-	-
3.10.	- inne	412 862,98	113 339,11
4.	Razem pozostałe koszty operacyjne	5 416 372,39	467 116,56

BROWAR GONTYNIĘC SA
Skonsolidowane sprawozdanie finansowe za okres od 01.01 do 31.12.2013
wszystkie kwoty wyrażone są w złotych polskich (o ile nie wskazano inaczej)

Nota nr 21		Odsetki naliczone i niezrealizowane w tym:						Odsetki ogółem
Tabela nr 21.3		Odsetki naliczone i zrealizowane		wg terminów zapłaty				
Lp	Wyszczególnienie	Odsetki naliczone i zrealizowane	Odsetki naliczone i niezrealizowane w tym:			od aktywów objętych odpisem aktualizującym	Odsetki ogółem	
			do 3 miesięcy	powyżej 3 do 12 miesięcy	powyżej 12 miesięcy			
1.	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	50 099,10	0,00	50 099,10	
1.1.	- dłużne instrumenty finansowe	-	-	-	-	-	0,00	
1.2.	- pożyczki udzielone	-	-	-	50 099,10	-	50 099,10	
1.3.	- należności własne	-	-	-	-	-	0,00	
1.4.	- inne aktywa	-	-	-	-	-	0,00	
2.	Wobec pozostałych jednostek	44 251,37	0,00	0,00	0,00	0,00	44 251,37	
2.1.	- dłużne instrumenty finansowe	-	-	-	-	-	0,00	
2.2.	- pożyczki udzielone	44 251,37	-	-	-	-	44 251,37	
2.3.	- należności własne	-	-	-	-	-	0,00	
2.4.	- lokaty i inne aktywa	-	-	-	-	-	0,00	
	Razem	44 251,37	0,00	0,00	50 099,10	0,00	94 350,47	

Nota nr 21

Tabela nr 21.4

INNE PRZYCHODY FINANSOWE

Lp	Wyszczególnienie	za okres	
		od 01.01 do 31.12.2013	od 01.01 do 31.12.2012
1.1.	Nadwyżka dodatnich różnic kursowych nad ujemnymi	-	19 026,25
1.2.	Rozwiązanie odpisów aktualizujących wartość odsetek od należności	-	-
1.3.	Przychody ze sprzedaży wierzytelności	-	-
1.4.	Aktualizacja wartości inwestycji	-	-
1.5.	Inne	189,98	-
	Razem inne przychody finansowe	189,98	19 026,25

BROWAR GONTYNIENEC SA
Skonsolidowane sprawozdanie finansowe za okres od 01.01 do 31.12.2013
wszystkie kwoty wyrażone są w złotych polskich (o ile nie wskazano inaczej)

Nota nr 21					
Tabela nr 21.5					
KOSZTY FINANSOWE - ODSETKI					
Lp	Wyszczególnienie	Odsetki naliczone i zrealizowane	Odsetki naliczone i niezrealizowane wg terminów zapłaty:		Odsetki ogółem
			do 3 miesięcy	powyżej 3 do 12 miesięcy		powyżej 12 miesięcy
1.	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.	- zobowiązania finansowe przeznaczane do obrotu	-	-	-	0,00
1.2.	- pozostałe krótkoterminowe zobowiązania finansowe	-	-	-	0,00
1.3.	- długoterminowe zobowiązania finansowe	-	-	-	0,00
1.4.	- inne zobowiązania	-	-	-	0,00
2.	Wobec pozostałych jednostek	577 661,85	0,00	0,00	577 661,85
2.1.	- zobowiązania finansowe przeznaczane do obrotu	-	-	-	0,00
2.2.	- pozostałe krótkoterminowe zobowiązania finansowe	-	-	-	0,00
2.3.	- długoterminowe zobowiązania finansowe	-	-	-	0,00
2.4.	- inne zobowiązania	577 661,85	-	-	577 661,85
	Razem	577 661,85	0,00	0,00	577 661,85

Nota nr 21			
Tabela nr 21.6			
INNE KOSZTY FINANSOWE			
Lp	Wyszczególnienie	za okres	
		od 01.01 do 31.12.2013	od 01.01 do 31.12.2012
1.1.	Nadwyżka ujemnych różnic kursowych nad dodatnimi	12 749,96	8 142,24
1.2.	Odpisy aktualizujące wartość odsetek od należności	-	-
1.3.	Koszty sprzedaży wierzytelności	-	-
1.4.	Provizje (inne niż ujęte w odsetkach)	-	-
1.5.	Koszty zgromadzenia kapitału akcyjnego nie pokryte nadwyżką ceny emisyjnej nad wartością nominalną akcji	-	-
1.6.	...	-	-
1.7.	Inne	112 872,59	46 910,75
	Razem inne koszty finansowe	125 622,55	55 052,99

BROWAR GONTYNYIEC SA

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe za okres od 01.01 do 31.12.2013

wszystkie kwoty wyrażone są w złotych polskich (o ile nie wskazano inaczej)

Nota nr 23

Tabela nr 23.1

ROZLICZENIE BIEŻĄCEGO PODATKU DOCHODOWEGO OD OSÓB PRAWNYCH ZA OKRES SPRAWOZDAWCZY

Lp	Wyszczególnienie	za okres	
		od 01.01 do 31.12.2013	od 01.01 do 31.12.2012
1.	Przychody i zyski w ewidencji	3 608,87	2 082 074,42
2.	Przychody nie podlegające opodatkowaniu i wolne od podatku (tytuły):	2 224 720,84	1 203 245,41
2.1.	- różnice kursowe		
2.2.	- rozwiązane odpisy aktualizujące		
2.3.	- nie otrzymana kwota z tyt. Nieuczestnictwa w Spółce przekształconej	145 996,85	0,00
0			
0			
2.3.	- rozwiązane rezerwy		
2.4.	- aktualizacja wyceny	1 820 919,91	1 053 653,23
2.5.	- odsetki naliczone	251 192,19	149 592,18
2.7.	- inne	6 611,89	0,00
3.	Przychody podatkowe, nie będące przychodami księgowymi (tytuły):	10 027,25	7 955,41
3.1.	odsetki zapłacone	10 027,25	7 955,41
4.	Razem przychody podatkowe (1-2+3)	(2 211 084,72)	878 829,01
5.	Koszty i straty w ewidencji	0,00	
6.	Koszty i straty trwale nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów (tytuły):	1 089 785,32	-974 275,89
6.1.	koszty reprezentacji		5 043,48
6.2.	amortyzacja marka piw	264 541,08	501 075,31
6.3.	amortyzacja nkup	218 797,99	1 753,36
6.4.	odsetki	227 950,70	28 717,74
6.5.	usługi gastronomiczne		17 156,07
6.6.	koszty nkup	57 085,98	1 028,00
6.6.	niezapłacona faktura	1 862,90	0,00
6.7.	darowizny		15 035,85
6.8.	PFRON	104 030,98	71 699,60
	odpis aktualizujący należności	1 131 978,47	
	koszty zapłacone po terminie 30 dni	923 450,53	
	odpis na środki trwale i WNIP	2 010 134,37	
	nieterminowe płatności	1 155 179,74	
	ZUS zapłacony	263 882,62	
	pozostałe	26 275,00	
6.9.	koszty podatkowe rok bieżący bilansowo 36 m-cy	-2 647 692,52	-1 615 785,30
7.	Koszty i straty przejściowo nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów (tytuły):	0,00	78 116,03
7.1.	- utworzone odpisy aktualizujące	-	
7.2.	- utworzone rezerwy	-	
7.3.	- różnice kursowe	-	
7.4.	- niewypłacone wynagrodzenia oraz ZUS	-	78 116,03
7.5.	- różnica w bilansowym oraz podatkowym ujęciu amortyzacji od środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych	-	
8.	Koszty podatkowe, nie będące kosztami księgowymi (tytuły):	74 520,46	95 823,51
8.1.	- wypłacone wynagrodzenia oraz ZUS ujęte w kosztach w roku ubiegłym	74 520,46	95 823,51
8.2.	- różnica w bilansowym oraz podatkowym ujęciu amortyzacji od środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych	-	
8.3.	odsetki od pożyczki	-	
9.	Razem koszty podatkowe (5-6-7+8)	(1 015 264,86)	991 983,37
10.	Dochód / strata (4-9)	(1 195 819,86)	(113 154,36)
11.	dodatnim)	0,00	
12.	Odliczenia od dochodu (kwoty wpisywać ze znakiem dodatnim):	3 595,57	620 967,75
12.1.	- straty podatkowe z lat ubiegłych	3 595,57	605 931,90
12.2.	- darowizny	-	15 035,85
12.3.	- inne	-	
13.	Podstawa opodatkowania (10-11-12)	(1 199 415,43)	(734 122,11)
14.	Podatek dochodowy wg stawki	0,00	7 396,00
15.	Odliczenia od podatku	-27,00	
16.	Podatek należny (14-15)	27,00	7 396,00

BROWAR GONTYNIĘC SA

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe za okres od 01.01 do 31.12.2013

wszystkie kwoty wyrażone są w złotych polskich (o ile nie wskazano inaczej)

Nota nr 23							
Tabela nr 23.2							
AKTYWA Z TYTUŁU PODATKU ODROZCZONEGO							
Lp	Tytuły różnic przejściowych	stan aktywa w bilansie na dzień		zmiana aktywa ujęta w korespondencji z wynikiem finansowym za okres		zmiana aktywa ujęta w korespondencji z kapitałem za okres	
		31.12.2013	31.12.2012	od 01.01 do 31.12.2013	od 01.01 do 31.12.2012	od 01.01 do 31.12.2013	od 01.01 do 31.12.2012
1	Różnica pomiędzy podatkową a bilansową wartością środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych (bez leasingu)	641 836,38	22 386,50	(641 836,38)	-	-	-
2	Różnica pomiędzy podatkową a bilansową wartością środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych w leasingu finansowym	-	-	-	-	-	-
3	Różnica między podatkową a bilansową wartością pożyczek udzielonych (odpisy aktualizujące, różnice kursowe, wycena w skorygowanej cenie nabycia)	-	-	-	-	-	-
4	Różnica między podatkową a bilansową wartością aktywów finansowych wycenianych w cenie nabycia (odpisy aktualizujące)	-	-	-	-	-	-
5	Różnica między podatkową a bilansową wartością aktywów finansowych wycenianych w wartości godziwej	-	-	-	-	-	-
6	Różnica między podatkową a bilansową wartością zapasów (odpisy aktualizujące, bonusy i rabaty rozliczone na zapas)	123 897,57	8 186,06	(6 841,41)	-	-	-
7	Różnica między podatkową a bilansową wartością należności handlowych i innych (odpisy aktualizujące, różnice kursowe)	187 171,96	-	(187 171,96)	-	-	-
8	Różnica między podatkową a bilansową wartością rezerw na świadczenia emerytalne i podobne	-	-	(50 137,70)	-	-	-
9	Różnica między podatkową a bilansową wartością pozostałych rezerw	-	-	-	-	-	-
10	Różnica między podatkową a bilansową wartością kredytów i pożyczek otrzymanych (wycena w skorygowanej cenie nabycia, różnice kursowe)	-	-	-	-	-	-
11	Różnica między podatkową a bilansową wartością zobowiązań handlowych i innych (różnice kursowe)	-	-	-	-	-	-
12	Różnica między podatkową a bilansową wartością zobowiązań z tytułu wynagrodzeń oraz ZUS	50 137,70	14 842,05	(50 137,70)	-	-	-
13	Straty podatkowe do rozliczenia w latach następujących	320 161,55	95 028,41	(320 161,55)	-	-	-
14	Pozostałe różnice przejściowe	-	-	-	-	-	-
	Razem	1 323 205,26	140 445,00	(1 256 286,70)	0,00	0,00	0,00

Nota nr 23							
Tabela nr 23.3							
REZERWA Z TYTUŁU PODATKU ODROZCZONEGO							
Lp	Tytuły różnic przejściowych	stan rezerwy w bilansie na dzień		zmiana rezerwy ujęta w korespondencji z wynikiem finansowym za okres		zmiana rezerwy ujęta w korespondencji z kapitałem za okres	
		31.12.2013	31.12.2012	od 01.01 do 31.12.2013	od 01.01 do 31.12.2012	od 01.01 do 31.12.2013	od 01.01 do 31.12.2012
1	Różnica pomiędzy podatkową a bilansową wartością środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych (bez leasingu)	-	317 655,53	-	225 259,10	-	-
2	Różnica pomiędzy podatkową a bilansową wartością środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych w leasingu finansowym	-	-	-	-	-	-
3	Różnica między podatkową a bilansową wartością pożyczek udzielonych (różnice kursowe, skorygowana cena nabycia)	-	-	-	-	-	-
4	Różnica między podatkową a bilansową wartością aktywów finansowych wycenianych w wartości godziwej	-	-	-	-	-	-
5	Różnica między podatkową a bilansową wartością należności handlowych i innych (różnice kursowe)	-	-	-	-	-	-
6	Różnica między podatkową a bilansową wartością należności (przychody zarachowane statystycznie)	-	-	-	-	-	-
7	Różnica między podatkową a bilansową wartością kredytów i pożyczek otrzymanych (wycena w skorygowanej cenie nabycia, różnice kursowe)	-	-	-	-	-	-
8	Różnica między podatkową a bilansową wartością zobowiązań finansowych wycenianych w wartości godziwej (przećena do wartości godziwej)	-	-	-	-	-	-
9	Różnica między podatkową a bilansową wartością zobowiązań handlowych i innych (różnice kursowe)	-	-	-	-	-	-
10	odsetki należne	53 891,19	55 303,66	(53 891,19)	26 242,47	-	-
11	rezerwa na inwestycje	699 946,81	407 423,81	-	234 174,43	-	-
12	inne	-	-	142 556,44	-	-	-
13	.....	-	-	-	-	-	-
14	.....	-	-	-	-	-	-
14	Pozostałe różnice przejściowe	-	-	-	-	-	-
	Razem	753 832,00	780 383,00	88 665,44	485 676,00	0,00	0,00
	Obciążenie podatkiem dochodowym wykazane w rachunku zysków i strat - część odroczonego			(1 167 621,26)	485 676,00		

BROWAR GONTYNIĘC SA

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe za okres od 01.01 do 31.12.2013

wszystkie kwoty wyrażone są w złotych polskich (o ile nie wskazano inaczej)

Nota nr 25

Tabela nr 25.1

STRUKTURA ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH PRZYJĘTYCH DO RACHUNKU PRZEPLYWÓW PIENIĘŻNYCH

Lp	Wyszczególnienie	na dzień	
		31.12.2013	31.12.2012
1.	Środki pieniężne w kasie	48 148,60	54 705,62
2.	Środki pieniężne na rachunkach bankowych	68 797,86	91 119,73
3.	Inne środki pieniężne	-	0,00
4.	Inne aktywa pieniężne	-	0,00
5.	Razem środki pieniężne wykazane w bilansie	116 946,46	145 825,35
6.	Krótkoterminowe aktywa finansowe zaklasyfikowane dla potrzeb rachunku przepływów pieniężnych do środków pieniężnych	-	0,00
7.	Różnice kursowe z wyceny bilansowej środków pieniężnych w walucie	-	0,00
8.	Razem środki pieniężne wykazane w rachunku przepływów pieniężnych	116 946,46	145 825,35

BROWAR GONTYNIEC SA			
Skonsolidowane sprawozdanie finansowe za okres od 01.01 do 31.12.2013			
wszystkie kwoty wyrażone są w złotych polskich (o ile nie wskazano inaczej)			
Nota nr 27			
Tabela nr 27.1			
ZATRUDNIENIE			
Lp	Wyszczególnienie	za okres	
		od 01.01 do 31.12.2013	od 01.01 do 31.12.2012
1.	Pracownicy ogółem	69	144
2.	Pracownicy ogółem	69	144

Nota nr 28			
Tabela nr 28.1			
WYNAGRODZENIA, ŁĄCZNIE Z WYNAGRODZENIEM Z ZYSKU, WYPŁACONE LUB NALEŻNE OSOBOM WCHODZĄCYM W SKŁAD ORGANÓW ZARZĄDZAJĄCYCH ORAZ NADZORUJĄCYCH			
Lp	Wyszczególnienie	za okres	
		od 01.01 do 31.12.2013	od 01.01 do 31.12.2012
1.	Zarząd Spółki	366 616,71	239 977,30
2.	Rada Nadzorcza	0,00	0,00
	Razem	366 616,71	239 977,30

Nota nr 30			
Tabela nr 30.1			
WYNAGRODZENIE BIEGŁEGO REWIDENTA LUB PODMIOTU UPRAWNIONEGO DO BADANIA SPRAWOZDAŃ FINANSOWYCH, WYPŁACONE LUB NALEŻNE ZA ROK OBROTOWY			
Lp	Wyszczególnienie	Kwota za okres:	
		od 01.01 do 31.12.2013	od 01.01 do 31.12.2012
1.	Obowiązkowe badanie rocznego sprawozdania finansowego	10 000,00	25 000,00
2.	Inne usługi poświadczające		
3.	Usługi doradztwa podatkowego		
4.	Pozostałe usługi		
5.	Łączne wynagrodzenie	10 000,00	25 000,00

BROWAR GONTYNEC SA

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe za okres od 01.01 do 31.12.2013

wszystkie kwoty wyrażone są w złotych polskich (o ile nie wskazano inaczej)

Nota nr 32

Tabela nr 32.1

INFORMACJE O TRANSAKCJACH Z JEDNOSTKAMI POWIĄZANYMI - DZIAŁALNOŚĆ FINANSOWA

Lp	Wyszczególnienie	Pożyczki udzielone:			Pożyczki otrzymane:		
		długoterminow e aktywa finansowe	krótkoterm. aktywa finansowe	przychody finansowe z tytułu odsetek	zobowiązania długoterminow e	zobowiązania krótkotermino we	koszty finansowe z tytułu odsetek
1.	GONTYNEC	-	-	50 099,10	-	-	-
2.	CZARNKÓW	-	-	-	-	-	-
3.	BRO-KON	-	2 735 343,98	-	-	-	-
4.	FULMAR SKA	-	-	-	-	-	-
5.	FULMAR	-	-	-	-	-	-
6.	KONSTANCIN S.A.	-	-	-	-	-	-
	Razem	0,00	2 735 343,98	50 099,10	0,00	0,00	0,00