



Skonsolidowany i jednostkowy raport okresowy

Biomass Energy Project S.A.

za III kwartał 2022 roku

Bydgoszcz, 14 listopada 2022 roku



Spis Treści:

- Informacje ogólne o Grupie Kapitałowej
- Słowo wstępne Zarządu Biomass Energy Project S.A.
- Wybrane Dane Finansowe:
 - Skonsolidowane sprawozdanie finansowe grupy BEP

Bilans

Rachunek Zysków i Strat

Zestawienie Zmian w Kapitałach Własnych

Rachunek Przepływów Pieniężnych

- Jednostkowe sprawozdanie finansowe Biomass Energy Project S.A.

Bilans

Rachunek Zysków i Strat

Zestawienie Zmian w Kapitałach Własnych

Rachunek Przepływów Pieniężnych

- Zdarzenia istotnie wpływające na działalność jednostki
- Informacja odnośnie prognoz finansowych
- Wskazanie jednostek wchodzących w skład Grupy Kapitałowej Emitenta
- Komentarz dotyczący przewidywanego rozwoju jednostki w kolejnych okresach sprawozdawczych
- Informacja na temat liczby osób zatrudnionych przez Emitenta
- Informacja na temat oddziałów jednostki
- Najważniejsze zasady rachunkowości zastosowane do sporządzenia wybranych danych finansowych
- Oświadczenie Zarządu Emitenta



BIOMASS ENERGY PROJECT S.A.

- Informacje ogólne o Grupie Kapitałowej

Schemat Grupy Kapitałowej BIOMASS ENERGY PROJECT S.A.

Grupa Kapitałowa BIOMASS ENERGY PROJECT S. A. na podstawie ustawy o rachunkowości rozumiana jest jako jednostka dominująca. Spółka BIOMASS ENERGY PROJECT S.A. wraz z jednostką zależną BEP BATTERY PACK S.A. tworzy grupę kapitałową.

Informacje o Spółce dominującej

Firma Spółki	BIOMASS ENERGY PROJECT Spółka Akcyjna
Siedziba, adres	ul. Szubińska 75-77, 85-312 Bydgoszcz
Nr telefonu, faksu	+48 693 617 707
Adres strony internetowej	www.bep-sa.pl
Adres poczty elektronicznej	ir@bep-sa.pl
Sąd Rejestrowy	Sąd Rejonowy w Bydgoszczy, XIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego
Data rejestracji w KRS	7 lipca 2011 r.
Nr KRS	0000390977
Nr REGON	340919180
Nr NIP	5542907667
Kapitał zakładowy	8.276.308,80

Informacje o strukturze akcjonariatu Spółki dominującej

Na dzień sporządzenia niniejszego sprawozdania akcjonariat Emitenta* z uwzględnieniem akcjonariuszy posiadających co najmniej 5% głosów na Walnym Zgromadzeniu Spółki przedstawiał się następująco:



Lp	AKCJONARIUSZ	L. AKCJI	% AKCJI	L. GŁOSÓW	% GŁOSÓW
1	BULBIOENERGY EOOD wraz z podmiotem zależnym	12.857.554	15,54	12.857.554	15,54
2	JULIANNA PAŁKA	9.538.295	11,52	9.538.295	11,52
3	ADRIAN BIENIEK	7.220.053	8,72	7.220.053	8,72
4	ROBERT OLEJNIK	5.149,828	6,22	5.149,828	6,22
5	POZOSTALI	47.997.358	57,99	47.997.358	57,99
	RAZEM	82.763.088	100,00	82.763.088	100,00

* Stan zgodny z najlepszą wiedzą Zarządu Biomass Energy Project S.A.

Na 14.11.2022 roku skład Zarządu przedstawiał się następująco:

- Jerzy Droźniewski - Prezes Zarządu
- Krzysztof Arkuszewski - Wiceprezes Zarządu

Na dzień 14.11.2022 roku skład Rady Nadzorczej przedstawiał się następująco:

- Piotr Włoch
- Roman Bielański
- Maciej Sławomir Skarbonkiewicz
- Angelika Olejniczak
- Andrzej Gerhardt

Informacje o Spółce zależnej

Firma Spółki	BEP BATTERY PACK Spółka Akcyjna
Siedziba, adres	ul. Sieroca 21/003, 85-113 Bydgoszcz
Nr telefonu, faksu	+48 693 617 707
Adres strony internetowej	www.bepbattery.com
Adres poczty elektronicznej	info@bepbattery.pl
Sąd Rejestrowy	Sąd Rejonowy w Bydgoszczy, XIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego
Data rejestracji w KRS	17 grudnia 2019 r.
Nr KRS	0000816556
Nr REGON	384323576
Nr NIP	9532770654
Kapitał zakładowy	100.000 zł



BIOMASS ENERGY PROJECT S.A.

Informacje o strukturze akcjonariatu Spółki zależnej

Na dzień sporządzenia niniejszego sprawozdania Spółka dominująca posiada 52% udziałów co stanowi 52% głosów na Walnym Zgromadzeniu Spółki zależnej.

Na 14.11.2022 roku skład Zarządu przedstawiał się następująco:

- Wojciech Jarema Skarbonkiewicz - Prezes Zarządu

Na dzień 14.11.2022 roku skład Rady Nadzorczej przedstawiał się następująco:

- Andrzej Jacek Pałka
- Angelika Olejniczak
- Maciej Sławomir Skarbonkiewicz



BIOMASS ENERGY PROJECT S.A.



Szanowni Państwo

W dniu 14.11.2022 Biomass Energy Project S.A. przekazuje raport z działalności Spółki oraz raport skonsolidowany Grupy kapitałowej Biomass Energy Project za III kwartał 2022 roku.

W trzecim kwartale 2022 roku Spółka i grupa kapitałowa kontynuowała pracę nad nowymi innowacyjnymi projektami szczególnie w zakresie związanym z innowacyjnymi materiałami z zakresu nowych sorbentów biowęglowych o właściwościach filtracyjnych i biobójczych, z magazynowaniem energii, elektro mobilnością a także prowadziła prace rozwojowe i badawcze związane z energetyką odnawialną oraz wykorzystaniem, produkcją i magazynowaniem wodoru i zastosowaniem go do napędu pojazdów wodnych, jak również w zakresie związanym z bankami energii. Prowadziła także prace nad rozwojem technologii produkcji i konstrukcji budynków modułowych oraz obszarów z tym związanych w szczególności w dziedzinie produkcji i magazynowania energii pochodzącej z fotowoltaiki i innych źródeł odnawialnych, banków energii na bazie ogniw litowych, baterii przepływowych, wytwarzania „zielonego” wodoru, jak i technologii informatycznych z tym związanych. Rozwijała też działalność w obszarze związanym z technologiami dla rynku medycznego w zakresie budowy obiektów modułowych.

W III kwartale 2022 roku przychody Grupy Kapitałowej Biomass Energy Project osiągnęły wartość 727 tys. zł., a wartość zysku netto wyniosła 125 tys. zł. Jest to wartość około 2,2 krotnie niższa niż w III kwartale 2021 roku w zakresie przychodów, w którym przychody Grupy Kapitałowej Biomass Energy Project wynosiły 1.611 tys. zł. Wielkość zysku netto w III Q 2021 wyniosła 551 tys. zł w porównaniu ze 125 tys. zł w III kwartale 2022, co jest wartością około 4 krotnie niższą.

Narastająco od początku 2022 roku przychody Grupy wyniosły 2.290 tys. zł, w porównaniu do 8.880 tys. zł w analogicznym okresie 2021 roku, co jest około 4 krotnym spadkiem.

W zakresie zysków za okres od początku 2022 roku Grupa uzyskała zysku netto w wysokości 98 tys. zł. w porównaniu do 2.089 tys. zł. Zysku, w porównywalnym okresie 2021 roku, co jest wielkością zdecydowanie niższą niż w roku ubiegłym.

W ramach Grupy Kapitałowej podmiot zależny BEP BATTERY PACK S.A. w tym okresie kontynuował prace nad rozwojem technologii i konstrukcjami w zakresie banków energii, przygotowując projekty związane ze składanymi przez Spółkę wnioskami do Unii Europejskiej o dofinansowanie w zakresie innowacyjnych technologii w zakresie magazynowania energii i gospodarki niskoemisyjnej jak i budownictwa w technologiach oszczędzających energię. W III-cim kwartale osiągnął on przychodu ze sprzedaży ogniw bateryjnych w wysokości ok.70 tys. PLN. Spółka jak i cała grupa kapitałowa oczekuje za to w kolejnych kwartałach znacznego wzrostu



BIOMASS ENERGY PROJECT S.A.

przychodów jak i zysków wynikających z prowadzonych prac związanych z działalnością innowacyjną jak i ze sprzedażą swoich produktów.

Jednostkowo dla Biomass Energy Project przychody w III kwartale osiągnęły wartość 660 tys. zł, w porównaniu do 1.611 tys. zł w III kwartale 2021, co jest wartością około 2,5 krotnie niższą, a wynik finansowy netto wykazał zysk w wysokości 134 tys. zł. W porównaniu do 569 tys. zł w III kwartale 2021 co jest wartością około 4 krotnie niższą.

Narastająco od początku 2022 roku przychody Spółki wyniosły 2.222 tys. zł, w porównaniu do 8.880 tys zł w analogicznym okresie 2021 roku, co jest około 4 krotnym spadkiem.

W zakresie zysków za okres od początku 2022 roku Spółka uzyskała zysk w wysokości 107 tys zł. w porównaniu do 2.043 tys. zł zysku w porównywalnym okresie 2021 roku, co jest wielkością zdecydowanie niższą niż w roku ubiegłym.

Przychody w tym kwartale pochodziły głównie ze sprzedaży wyrobów modułów medycznych oraz pojazdów elektrycznych.

Tak znaczne ograniczenie obrotów spowodowane było głównie zmniejszeniem wpływów z działalności związanej z testowaniem w zakresie koronawirusa COVID-19 jak i sprzedaży testów. Spółka zapowiadała też iż koncentrować się będzie na pracach nad nowymi innowacyjnymi technologiami celem odpowiedniego przygotowania projektów dofinansowanych z środków unijnych, które mają stanowić ogromny impuls rozwojowy w kolejnych okresach. Zwiększone z tym koszty nie spowodowały jednak powstania straty i na skutek dodatnich marż uzyskiwanych przy sprzedaży , ogólny wynik finansowy jest dodatni zarówno w III kwartale, jak i liczony narastająco od początku roku 2022.

Po kolejnych falach Pandemii i zdominowaniu ostatniej fali przez wariant Omikron, pomimo masowości zachorowań, nastąpiły zmiany w podejściu do epidemii przez rządy w Polsce jak i większości krajów europejskich. Zniesiono większość ograniczeń w podróżowaniu i wymogu wykonania testu przed przekroczeniem granic. W Polsce wycofano się również z wykonywania masowych i bezpłatnych testów finansowanych przez NFZ. Spowodowało to drastyczny spadek przychodów w tym zakresie. Nasza Spółka przygotowana jest w zakresie posiadanej infrastruktury do kontynuowania tej działalności w wypadku nadejścia kolejnych fal pandemii, czego można oczekiwać obserwując rozwój sytuacji na świecie. Przykład krajów azjatyckich takich jak Chiny pokazuje iż nie można mówić o zakończeniu epidemii. Również rząd Stanów Zjednoczonych Ameryki publikuje informacje wzywające do zasilenia działań w walce z COVID-19 uprzedzając iż epidemia się nie zakończyła i możemy oczekiwać kolejnych jej fal. Spodziewamy się iż w okresie jesiennym powrócą ograniczenia i jesteśmy gotowi do dalszego prowadzenia działalności w zakresach związanych z testowaniem. Niemniej na chwilę obecną w krajach Europejskich nie wprowadzono praktycznie nigdzie ograniczeń w podróżowaniu i wymogów posiadania testów.

Istotnym elementem który wpłynął też na sytuację gospodarczą i społeczną w Polsce oraz całym świecie był wybuch wojny w Ukrainie. Jednym z jej podstawowych konsekwencji jest zmiana podejścia do kwestii energetycznych oraz wykorzystania paliw kopalnych. Wprowadzone w związku z napaścią Rosji na Ukrainę sankcje powodować będą znaczne zaburzenia na rynku surowców



energetycznych i w konsekwencji prowadzić będą do trudności w wytwarzaniu energii elektrycznej jak i szeregu produktów w zakresie tradycyjnych materiałów budowlanych.

Będzie to miało ogromny wpływ na model funkcjonowania wielu przedsiębiorstw w tych branżach jak i na sam rynek. Sytuacja ta stwarza ogromną szansę dla firm innowacyjnych, które posiadają technologie i produkty mogące tworzyć alternatywne sposoby wytwarzania i magazynowania energii. Podobnie w zakresie innowacyjnych metod budowania opartych o nowoczesne materiały i tworzące energooszczędne produkty, takie jak obiekty modułowe o minimalnej konsumpcji energii, w których to odnawialne źródła energii jak i jej magazyny stanowią w pełni samowystarczającą infrastrukturę.

Nasza Spółka od dłuższego czasu przygotowywała szereg innowacyjnych projektów, które są jak się teraz okazuje, tym czego oczekuje rynek w powstałej sytuacji. Postanowiliśmy zintensyfikować nasze działania w tym obszarze i skoncentrować się na rozwoju w dziedzinach związanych z projektami na które otrzymaliśmy dofinansowanie. Przypominamy iż aktualnie są to 4 projekty z dofinansowaniem unijnym:

- projekt MeGrid w ramach którego budować mamy hybrydowe banki energii mogące pomóc w masowych zastosowaniach energetyki odnawialnej i mogące zabezpieczać przed przerwami w dostawach prądu (Program Innovation Fund Large Scale Project InnovFund-LSC-2020-Two-Stage w projekcie "Me Grid - a system of active and intelligent e-prosumer green energy production and storage network - Me Grid - system aktywnej i inteligentnej sieci e-prosumenckiej do wytwarzania i magazynowania zielonej energii")

Wartość projektu to 56.035.344,80 Euro pięćdziesiąt sześć milionów trzydzieści pięć tysięcy trzysta czterdzieści cztery Euro i 80/100. Proponowana przez Komisję Europejską wielkość wsparcia to 41% wartości projektu, to jest około 22.974.000 Euro.

Celem projektu ma być zwiększenie produkcji energii ze źródeł odnawialnych oraz zwiększenie ich efektywności poprzez stworzenie inteligentnej sieci z własnym bankiem energii, która połączy wielu prosumentów za pośrednictwem inteligentnego przyłącza energetycznego obejmującego licznik i falownik. Zbudowanie inteligentnej platformy informatycznej pozwoli na pełną koordynację funkcji i stworzenie systemu zarządzania siecią smart grid oraz bankami energii. W ramach projektu w oparciu o elektrownię produkującą energię odnawialną przewidywane jest wybudowanie hybrydowego banku energii o mocy ok.10 MW i pojemności ok. 30 MWh oraz 20 MW mocy fotowoltaicznej od prosumentów. Celem jest zwiększenie zarówno produkcji, jak i pojemności banku energii. Bank energii będzie miał innowacyjną konstrukcję łączącą trzy różne typy akumulatorów: technologii litowej, technologii wanadowych akumulatorów przepływowych, oraz technologii zielonego wodoru. Kolejnym ważnym elementem sieci smart „Me grid,„ jest inteligentne połączenie zasilania z falownikiem i zasobnikiem energii w postaci akumulatorów w tym wypadku litowych, w skład którego wchodzi inteligentny licznik energii chroniony patentem, który umożliwia zarówno kontrolę, jak i pomiar przesyłu energii zarówno do prosumenta, jak i od niego do sieci. Stworzony system będzie rodzajem wirtualnej elektrowni, zagospodarowującej nadwyżki energii powstające w źródłach odnawialnych. Poprzez optymalizację wykorzystania banków energii oraz prognozowanie jej zużycia umożliwiać będzie systemowi zarządzania IT stabilizację zużycia energii i zarządzanie szczytowymi momentami jej zwiększonego zapotrzebowania poprzez uruchamianie



BIOMASS ENERGY PROJECT S.A.

zmagazynowanych mocy. Dotacja w wysokości ok. 107.000.000 PLN - 22.974.000 Euro, proponowanej przez Komisję Europejską na ten projekt umożliwi naszej Spółce uczestnictwo w jednym z najważniejszych programów rozwojowych w sektorze energetycznym i wejście na rynek magazynowania energii elektrycznej. Mający powstać w ramach projektu hybrydowy magazyn energii będzie jednym z największych w Europie i stanowić będzie skok rozwojowy dla naszej firmy i wzrostu jej potencjału w sektorze energetyki profesjonalnej.

- kolejnym projektem, bardzo istotnym w obecnej sytuacji jest projekt łodzi z wodorowym napędem hybrydowym ZenClass. O otrzymaniu dofinansowania informowaliśmy w raporcie ESPI nr 24 / 2021 z dnia 2021-08-20 o pozytywnej ocenie wniosku przez Komisję Europejską odnośnie projektu 101038565 _European Maritime and Fisheries Fund -Blue economy window call - Europejskiego Funduszu Morskiego i Rybackiego, pod nazwą ZEN CLASS w ramach konkursu EFMR-BEW-2020 European Maritime and Fisheries Fund - Blue economy window call - Europejskiego Funduszu Morskiego i Rybackiego, pod nazwą ZEN CLASS.

Wielkość projektu to 4,810,017 Euro-cztery miliony osiemset dziesięć tysięcy siedemnaście Euro, kwota dofinansowania 2,500,000 Euro-dwa miliony pięćset tysięcy Euro. Został on oceniony pod kątem obniżonego kapitału w wysokości 43%. Zostaliśmy też poinformowani iż po wyrażeniu naszej zgody na obniżenie dotacji do tej wysokości i na udostępnienie naszych danych Europejskiemu Bankowi Inwestycyjnemu będzie to jednoznaczne z przyznaniem przez EBI dofinansowania w wysokości 43% wnioskowanej kwoty projektu, to jest około 2,068 mln Euro.

Projekt ten wyposażający łódź motorową w napęd wodorowy tworzyć ma alternatywę dla tradycyjnych napędów na paliwa pochodzące z ropy naftowej.

- kontynuujemy także prace nad projektem innowacyjnego tworzywa drzewnego typu Lignolit na który to posiadamy dofinansowanie z NCBR(Narodowe Centrum Badań i Rozwoju), Przedmiotem projektu jest opracowanie technologii produkcji materiałów konstrukcyjnych z tworzywa drzewnego, które wytwarzane jest z wykorzystaniem surowca drzewnego potrzebieżowego małowymiarowego i odpadowego drewna klasy S3.

Wartość projektu to 8.029.369,75 zł., wielkość dofinansowania to 4.817.621,25 zł. Jesteśmy w trakcie realizacji drugiego etapu tego projektu.

- Realizujemy też projekt Koronawirusy mający za cel stworzenie materiałów filtracyjnych nowej generacji, które potrafić będą nie tylko zatrzymywać ale i zabijać wirusy i drobnoustroje. Projekt ten finansowany jest również przez NCBR. Tytuł projektu to: Opracowanie sposobu wytwarzania struktur węglowo-krzemowych o wysokich właściwościach wirusobójczych do zwalczania wirusów SARS-CoV-2. Koszt realizacji projektu: 5.389.189,93 PLN. Wartość dofinansowania: 4.103.533,56 PLN.

- złożyliśmy również do Komisji Europejskiej wnioski o uzyskanie dofinansowania do projektu uruchomienia pilotażowej linii do produkcji innowacyjnego tworzywa drzewnego typu Lignolit. Wniosek złożony został w ramach programu Horizon Europe Framework Programme (HORIZON) call: EIC Accelerator 2022(HORIZON-EIC-2022-ACCELERATOR-01) pod nazwą Lignolit



Kwota dofinansowania o którą Spółka wnioskuje to 2,5 mln Euro . wielkość projektu to ok.3,58 mln Euro . Projekt ten jest komercyjną kontynuacją prac jakie prowadzimy w ramach projektu Lignolit dofinansowanego przez NCBR i doprowadzić ma do szybkiego uruchomienia produkcji pilotażowej tego innowacyjnego tworzywa drzewnego. Szybkie uruchomienie takiej produkcji jest szczególnie ważne w aktualnej sytuacji dużych braków w zakresie tradycyjnych materiałów budowlanych i pozwolić powinien na uzyskanie znacznych wpływów finansowych dla Spółki, jak również stanowić będzie bazę do pozyskania partnerów do rozwinięcia tej produkcji w dużej skali. Oczekujemy wkrótce na rozstrzygnięcie tego wniosku.

Prace prowadzone nad Lignolitem jak również nad technologiami budownictwa modułowego opartego o konstrukcje i szkielety drewniane, które prowadzimy od dłuższego czasu, będą z pewnością istotną alternatywą dla technologii tradycyjnych materiałów budowlanych, których produkcja wymaga ogromnych ilości energii. Stal, cement, materiały ceramiczne będą nie tylko coraz droższe, ale liczyć się trzeba z ich brakami na rynku. Dodatkowym elementem podnoszącym atrakcyjność tych produktów jest też szybki montaż elementów w technologiach suchych, a więc realizowanych całorocznie, niezależnie od warunków pogodowych, oraz duża energooszczędność powstających z nich budynków.

Spółka przygotowuje też, w technologiach modułowych konstrukcji opartych o szkielety drewniane , projekty obiektów medycznych typu kliniki bądź szpitale specjalistyczne, które będą mogły być oferowane klientom krajowym jak i zagranicznym.

W tym celu podjęliśmy działania mające poszukiwać klientów na nasze wyroby oraz promować je na rynkach zagranicznych ze szczególnym uwzględnieniem rynku azjatyckiego. Do rozwoju tych kierunków eksportowych włączyć zamierzamy i inne podmioty z Polski i Unii Europejskiej poprzez współpracę z regionalnymi i krajowymi Izbami Gospodarczymi.

Mamy nadzieję iż wymienione wyżej działania, jak i uzyskane dofinansowania pozwolą nam w kolejnych latach skokowo rozwijać działalność Spółki jak i zwiększać jej obroty. Powstałe nowe, kryzysowe sytuacje, które niewątpliwie stanowią ogromne utrudnienia i wyzwania dla wszelkich działalności biznesowych, w wypadku naszej Spółki nie powinny odbić się ujemnie na jej działalności. Wydaje się wręcz iż stanowią one będą kolejny impuls rozwojowy, i podobnie jak w okresie pandemii koronawirusa spowoduje długofalowo kolejny wzrost obrotów i zysków Spółki.

Okres ostatniego kwartału był też okresem przygotowywania się Spółki do realizacji ogromnych projektów związanych z dofinansowaniem Unijnym, co w dużej mierze angażowało jej potencjał i miało wpływ na pewne ograniczanie bieżącej działalności Spółki.

Bardzo ważnym wydarzeniem, które nastąpiło już po zakończeniu okresu sprawozdawczego, było długo oczekiwane dopuszczenie do obrotu giełdowego akcji serii G pochodzących z ostatniej emisji realizowanej z prawami poboru. Pozwoliło to na realizację zysków z tej emisji przez inwestorów. Długi okres oczekiwania spowodował iż znaczna część z nich postanowiła sprzedać akcje pochodzące z tej emisji, powodując przez to, na rynku o małej w tym okresie płynności, spadek kursu. Nadmienić należy iż pomimo tego obrót akcjami Spółki osiągnął znaczne poziomy i akcje znajdują nowych inwestorów, zapewniającym sprzedającym godziwy zysk z tej inwestycji.



BIOMASS ENERGY PROJECT S.A.

Mamy nadzieję iż nasze działania i program rozwojowy będą miały pozytywną kontynuację w kolejnych okresach, a uczestnictwo w globalnych działaniach zmierzających do uniezależnienia się od paliw kopalnych, przyczyni się dodatkowo do wzrostu przychodów i zysków, a tym samym do wzrostu wartości Spółki, płynności obrotu jej akcjami i coraz większą jej atrakcyjnością dla kolejnych inwestorów. Prowadzone zaś prace i uczestnictwo w innych innowacyjnych projektach technologicznych pozwolą nam na budowę naszej silnej pozycji na rynku energii odnawialnej, banków energii i e-mobilności, jak i budownictwa modułowego, szczególnie w zakresie rynku medycznego. W najbliższym okresie będą one intensywnie rozwijane i stanowić będą jeden z głównych elementów wzrostu przychodów Spółki w okresie po wygasaniu pandemii koronawirusa.

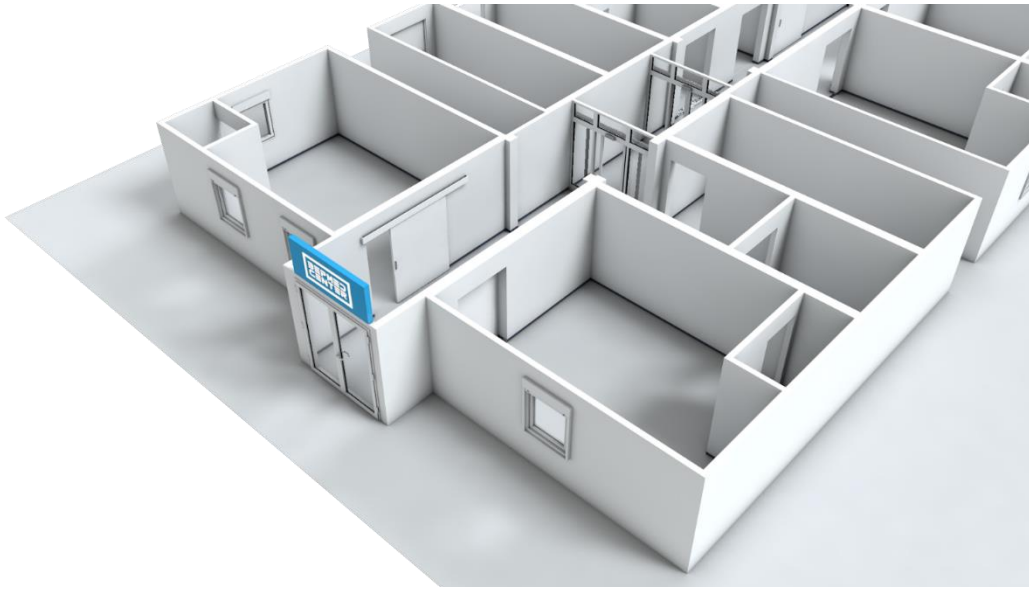
Tego sobie i naszym akcjonariuszom życzymy.

Prezes Biomass Energy Project S.A.

Jerzy Droźniewski



BIOMASS ENERGY PROJECT S.A.



BIOMASS ENERGY PROJECT S.A.



BIOMASS ENERGY PROJECT S.A.



BIOMASS ENERGY PROJECT S.A.



BIOMASS ENERGY PROJECT S.A.



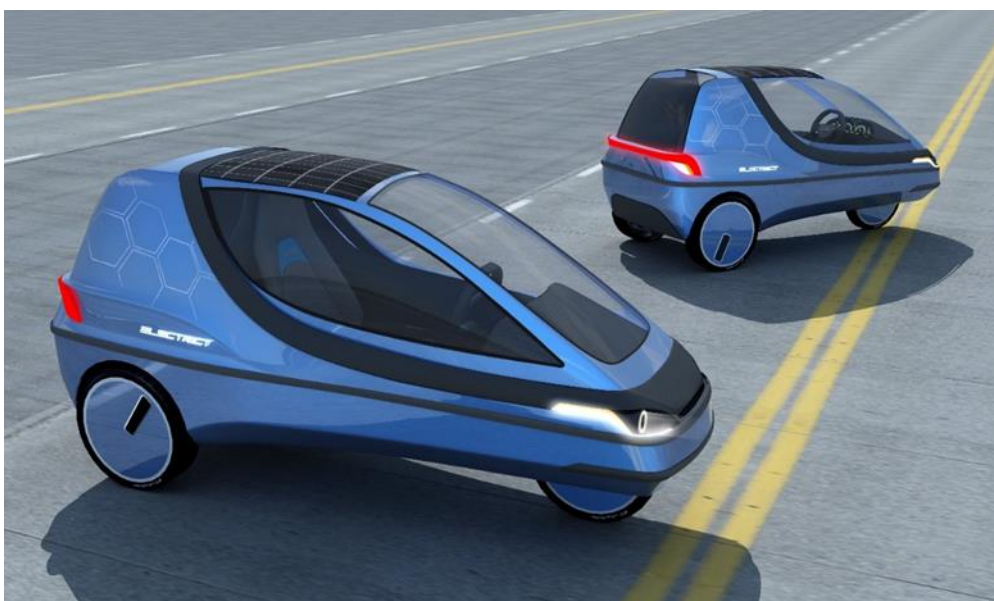
Źródło własne - Biomass Energy Project S.A. . Projekt SUV-a z napędem elektrycznym



BIOMASS ENERGY PROJECT S.A.



Źródło własne - Biomass Energy Project S.A . Projekt samochodu osobowego z napędem elektrycznym dla Heron Electric S.



Źródło własne - Biomass Energy Project S.A.. Projekt modernizacji trójkołowego pojazdu elektrycznego dla Hoverjet i Heron Electric



BIOMASS ENERGY PROJECT S.A.



Źródło własne - Biomass Energy Project S.A. Systemy baterii litowych



Źródło własne - Biomass Energy Project S.A. Baterie litowe



BIOMASS ENERGY PROJECT S.A.



Źródło własne - Biomass Energy Project S.A Sprzęt nautyczny



BIOMASS ENERGY PROJECT S.A.



Źródło własne - Biomass Energy Project S.A Sprzęt nautyczny



BIOMASS ENERGY PROJECT S.A.



Źródło własne - Biomass Energy Project S.A Teren realizacji inwestycji Senigallia Włochy



BIOMASS ENERGY PROJECT S.A.

Komentarz dotyczący poziomu osiągniętej przez Emitenta marży brutto/netto z bieżącej działalności

U podstaw relatywnie wysokich marż zysków na poziomie marży brutto/netto uzyskanych przez Emitenta leży fakt, iż przychody uzyskane w referowanym okresie wygenerowała z wysoko technologicznych i innowacyjnych prac prowadzonych przez Spółkę, gdzie poziom marży jest zdecydowanie wysoki oraz sprzedaży usług i towarów specjalistycznych związanych z usługami medycznymi prowadzonymi przez firmę. Zaznaczamy, że operacje związane z księgowaniem rozliczeń międzyokresowych zostały zaakceptowane przez audytora, jako zgodne z obowiązującymi w Polsce standardami rachunkowości.

Dane finansowe z Bilansu, Rachunku Zysków i Strat, Zestawienia Zmian w Kapitale Własnym i Rachunku Przepływów Pieniężnych

Wybrane dane finansowe obejmują najważniejsze pozycje z Bilansu na dzień 14 listopada 2022 roku oraz z Rachunku Zysków i Strat na dzień 14 listopada 2022 roku. W tej sekcji prezentujemy także Zestawienie Zmian w Kapitale Własnym oraz Rachunek Przepływów Pieniężnych obejmujące dane z referowanego okresu. Dane dla Zestawienia Zmian w Kapitale Własnym oraz dla Rachunku Przepływów Pieniężnych zostały przedstawione zgodnie z faktycznymi możliwościami prezentacji, uwzględniając fakt że były one w okresie porównawczym sporządzane.



SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE GRUPY KAPITAŁOWEJ

AKTYWA		30.09.2022 PLN	30.09.2021 PLN
A	Aktywa trwałe	14 007 060,25	12 051 719,48
I	Wartości niematerialne i prawne	1 599 360,97	42 091,27
II	Rzeczowe aktywa trwałe	4 960 615,57	4 922 192,81
	1. Środki trwałe	4 148 516,46	4 160 029,96
	2. Środki trwałe w budowie	348 935,61	298 999,35
	3. Zaliczki na środki trwałe	463 163,50	463 163,50
III	Należności długoterminowe	2 394 557,95	2 342 096,95
IV	Inwestycje długoterminowe	1 810 880,00	1 862 880,00
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	3 241 645,76	2 882 458,45
B	Aktywa obrotowe	23 276 529,92	31 152 965,90
I	Zapasy	12 266 082,29	11 556 054,15
	2. Półfabrykaty i produkty w toku	9 644 416,25	9 644 416,25
	3 Towary	954 796,56	366 823,83
	5 Zaliczki na dostawy	1 666 869,48	1 544 814,07
II	Należności krótkoterminowe	8 988 190,71	16 791 901,90
	1. Należności od jednostek powiązanych	319 392,77	1 117 856,00
	a) Z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty	319 392,77	1 117 856,00
	- do 12 miesięcy	319 392,77	1 117 856,00
	2. Należności od pozostałych jednostek	8 668 797,94	15 674 045,90
	a) z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty	7 530 888,43	14 597 935,70
	- do 12 miesięcy	7 530 888,43	14 597 935,70
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	b) z tytułu podatków, dotacji cel i ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	611 272,58	681 854,51
	c) inne	526 636,93	394 255,69
III	Inwestycje krótkoterminowe	1 238 745,58	1 883 987,78
	1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 238 745,58	1 883 987,78
	a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
	b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
	c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	1 238 745,58	1 883 987,78
	- środki pieniężne w kasie i rachunku bankowym	1 238 745,58	1 883 987,78
	- 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	783 511,34	921 022,07
	SUMA AKTYWÓW	37 283 590,17	43 204 685,38



PASYWA			30.09.2022	30.09.2021
			PLN	PLN
A		Kapitał (fundusz) własny	24 069 330,30	23 289 728,13
	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	8 276 308,80	8 276 308,80
	IV	Kapitał (fundusz) zapasowy	14 109 721,72	11 339 459,74
	V	Kapitał (fundusz) rezerwy z aktualizacji wyceny		
	VI	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	1 584 823,92	1 584 823,92
	VII	Zysk/strata z lat ubiegłych	0,00	0,00
	VIII	Zysk/strata netto roku obrotowego	98 475,86	2 089 135,67
B		KAPITAŁY MNIEJSZOŚCI	66 713,29	69 184,07
C		Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	13 147 546,58	19 845 773,18
	I	Rezerwy na zobowiązania	100 000,00	100 000,00
		3. Pozostałe rezerwy	100 000,00	100 000,00
		- rezerwa długoterminowa	100 000,00	100 000,00
		- rezerwa krótkoterminowa	0,00	0,00
	II	Zobowiązania długoterminowe	4 084 278,26	4 033 653,38
		1. wobec powiązanych jednostek	2 646 964,52	0,00
		2. wobec pozostałych jednostek	1 437 313,74	4 033 653,38
		a) kredyty i pożyczki	190 924,74	2 787 264,38
		c) inne zobowiązania finansowe	1 246 389,00	1 246 389,00
	III	Zobowiązania krótkoterminowe	4 375 640,78	10 659 600,85
		1. wobec jednostek powiązanych	0,00	696 900,50
		a) z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności	0,00	696 900,50
		- do 12 miesięcy	0,00	696 900,50
		- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
		2. wobec pozostałych jednostek	4 375 640,78	9 962 700,35
		a) kredyty i pożyczki	66 635,19	48 127,82
		b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
		c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
		d) zobowiązania z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności	2 899 530,71	8 703 158,74
		- do 12 miesięcy	2 899 530,71	8 703 158,74
		- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
		e) zaliczki otrzymane na poczet dostaw	602 352,92	602 352,92
		f) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
		zobowiązania z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społ.i		
		g) innych świadczeń	144 347,75	337 110,94
		h) zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	455 905,16	182 879,14
		i) inne	206 869,05	89 070,79
	IV	Rozliczenia międzyokresowe	4 587 627,54	5 052 518,95
		1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
		2. Inne rozliczenia międzyokresowe	4 587 627,54	5 052 518,95
		- długoterminowe	2 853 100,00	2 853 100,00
		- krótkoterminowe	1 734 527,54	2 199 418,95
		SUMA PASYWÓW	37 283 590,17	43 204 685,38



RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT SKONSOLIDOWANY		01.01.2022 30.09.2022	01.01.2021 30.09.2021	01.07.2022 30.09.2022	01.07.2021 30.09.2021
A	Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów w tym :	2 290 088,13	8 879 703,71	727 398,28	1 611 197,86
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	314 224,81	1 305 015,26	75 472,89	50 897,86
II	Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	1 975 863,32	7 574 688,45	651 925,39	1 560 300,00
B	Koszt sprzedanych produktów, towarów i materiałów w tym:	1 650 452,82	6 097 614,53	454 934,28	693 095,12
I	Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	282 748,21	1 537 743,78	38 124,27	201 501,48
II	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	1 367 704,61	4 559 870,75	416 810,01	491 593,64
C	Zysk/Strata brutto ze sprzedaży (A-B)	639 635,31	2 782 089,18	272 464,00	918 102,74
D	Koszt sprzedaży	19,50	8 143,57	19,50	8 120,00
E	Koszty ogólne zarządu	558 073,18	707 372,74	132 853,62	313 959,84
F	Zysk/Strata ze sprzedaży (C-D-E)	81 542,63	2 066 572,87	139 590,88	596 022,90
G	Pozostałe przychody operacyjne	26 035,56	230 841,76	0,00	3 235,54
H	Pozostałe koszty operacyjne	737,31	1 777,24	-541,65	136,57
I	Zysk/Strata brutto na działalności operacyjnej (F+G-H)	106 840,88	2 295 637,39	140 132,53	599 121,87
J	Przychody finansowe	20 176,60	0,00	0,00	0,00
K	Koszty finansowe	15 078,15	21 117,68	1 286,70	13 646,17
L	Zysk (strata) na działalności gospodarczej (I+J-K)	111 939,33	2 274 519,71	138 845,83	585 475,70
N	Zysk/Strata brutto (L)	111 939,33	2 274 519,71	138 845,83	585 475,70
O	Podatek dochodowy	10 609,65	185 001,00	10 609,65	33 296,00
P	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (straty)	0,00	0,00	0,00	0,00
R	Zysk/Strata netto mniejszości (N-O-P)	-2 853,82	-383,04	-2 558,14	-188,75
S	Zysk/Strata netto(N-O-P-R)	98 475,86	2 089 135,67	125 086,68	551 602,37



SKONSOLIDOWANE ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM		30.09.2022	30.09.2021
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	24 016 586,21	21 200 592,46
I.a	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu po korektach	24 016 586,21	21 200 592,46
1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	8 276 308,80	8 276 308,80
1.2	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	8 276 308,80	8 276 308,80
2	Na należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu	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	0,00	0,00
3.1	Udziały (akcje) własne na koniec okresu	0,00	0,00
4	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	11 339 459,74	10 502 210,81
4.1	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	2 770 261,98	837 248,93
	a) zwiększenie (z tytułu)	2 770 261,98	837 248,93
	odpis z zysku 2021	2 770 261,98	0,00
	odpis z zysku 2020	0,00	837 248,93
	b) zmniejszenie (strata z lat ubiegłych)	0,00	0,00
4.2	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	14 109 721,72	11 339 459,74
5	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
6	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	1 584 823,92	1 584 823,92
6.2	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec	1 584 823,92	1 584 823,92
7	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	2 770 261,97	837 248,93
7.2	Zysk z lat (okresu) ubiegłych na początek okresu, po korektach	2 770 261,97	837 248,93
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	b) zmniejszenie (przeniesione na kapitał zapasowy)	2 770 261,97	837 248,93
7.3	Zysk z lat (okresu) ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
7.4	Strata z lat ubiegłych na początek okresu - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
	korekty błędów	0,00	0,00
7.5	Strata z lat ubiegłych na początek okresu , po korektach	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	przeniesienie zysku 2019 na kapitał zapasowy	0,00	0,00
7.6	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
7.7	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
8	Wynik netto	98 475,86	2 043 245,71
	a) zysk netto	98 475,86	2 043 245,71
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	24 069 330,30	23 243 838,17
III.	Kapitał (fundusz) własny po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	24 069 330,30	23 243 838,17



SKONSOLIDOWANY RACHUNEK PRZEPLÝWÓW PIENIĘŻNYCH		01.01.2022 30.09.2022	01.01.2021 30.09.2021	01.07.2022 30.09.2022	01.07.2021 30.09.2021
A	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej				
I	Zysk (strata) netto	98 475,86	2 089 135,67	125 086,68	551 602,37
II	Korekty razem	592 688,82	-2 015 536,51	360 790,77	-743 579,78
	1 Amortyzacja	18 786,24	37 315,90	13 442,19	3 898,44
	3 Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	15 078,15	21 117,68	1 286,70	13 646,17
	5 Zmiana stanu rezerw	0,00	0,00	0,00	0,00
	6 Zmiana stanu zapasów	1 001 087,46	2 710 712,01	360 410,00	385 776,14
	7 Zmiana stanu należności	5 335 171,36	-8 321 633,36	0,00	-1 786 986,31
	8 Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-5 257 953,13	2 806 098,26	0,00	631 685,69
	9 Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-519 455,73	661 668,93	0,00	-339 731,23
	10 Inne korekty	-25,53	69 184,07	-14 348,12	348 131,32
III	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	691 164,68	73 599,16	485 877,45	-191 977,41
B	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej				
I	Wpływy	0,00	0,00	0,00	0,00
	4 Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	0,00
II	Wydatki	49 936,26	57 817,10	0,00	11 300,00
	1 Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	49 936,26	57 817,10	0,00	11 300,00
	2 Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
	3 Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
	a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
	b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00	0,00
	- nabycie aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
	4 Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	0,00
III	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-49 936,26	-57 817,10	0,00	-11 300,00
C	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej				
I	Wpływy	165 854,39	649 795,47	-1 159,79	211 223,82
	2 Kredyty i pożyczki	0,00	649 795,47	0,00	505 350,43
	3 Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
	4 Inne wpływy finansowe	165 854,39	0,00	-1 159,79	0,00
II	Wydatki	184 375,67	168 775,00	64 816,77	161 303,49
	4 Spłaty kredytów i pożyczek	169 297,52	147 657,32	63 530,07	147 657,32
	5 Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
	6 Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
	7 Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0,00	0,00	0,00	0,00
	8 Odsetki	15 078,15	21 117,68	1 286,70	13 646,17
III	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-18 521,28	481 020,47	-65 976,56	49 920,33
D	Przepływy pieniężne netto razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	622 707,14	496 802,53	419 900,89	-153 357,08
E	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	622 707,14	496 802,53	419 900,89	-153 357,08
	zmiana środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	0,00	0,00
F	Środki pieniężne na początek okresu	616 038,44	1 387 185,25	969 805,24	2 037 344,86
G	Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:	1 238 745,58	1 883 987,78	1 238 745,58	1 883 987,78
	- o ograniczonej możliwości dysponowania	0,00	0,00	0,00	0,00



JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE BIOMASS ENERGY PROJECT S.A.

AKTYWA		30.09.2022	30.09.2021
A	Aktywa trwałe	13 963 145,25	11 893 304,48
I	Wartości niematerialne i prawne	1 599 360,97	42 091,27
II	Rzeczowe aktywa trwałe	4 960 615,57	4 922 192,81
	1. Środki trwałe	4 148 516,46	4 160 029,96
	2. Środki trwałe w budowie	348 935,61	298 999,35
	3. Zaliczki na środki trwałe	463 163,50	463 163,50
III	Należności długoterminowe	2 394 557,95	2 342 096,95
IV	Inwestycje długoterminowe	1 862 880,00	1 862 880,00
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	3 145 730,76	2 724 043,45
B	Aktywa obrotowe	22 887 958,28	30 887 562,38
I	Zapasy	12 266 082,28	11 556 054,15
	2. Półfabrykaty i produkty w toku	9 644 416,25	9 644 416,25
	3 Towary	954 796,55	366 823,83
	5 Zaliczki na dostawy	1 666 869,48	1 544 814,07
II	Należności krótkoterminowe	8 636 580,06	16 526 498,38
	1. Należności od jednostek powiązanych	319 392,77	1 117 856,00
	a) Z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty	319 392,77	1 117 856,00
	- do 12 miesięcy	313 027,50	1 117 856,00
	b) inne	6 365,27	0,00
	2. Należności od pozostałych jednostek	8 317 187,29	15 408 642,38
	a) z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty	7 249 956,43	14 358 700,70
	- do 12 miesięcy	7 249 956,43	14 358 700,70
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	z tytułu podatków, dotacji cel i ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	569 938,93	655 685,99
	b) zdrowotnych oraz innych świadczeń	569 938,93	655 685,99
	c) inne	497 291,93	394 255,69
III	Inwestycje krótkoterminowe	1 201 784,60	1 883 987,78
	1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 201 784,60	1 883 987,78
	a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
	b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
	c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	1 201 784,60	1 883 987,78
	- środki pieniężne w kasie i rachunku bankowym	1 201 784,60	1 883 987,78
	- 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	783 511,34	921 022,07
	SUMA AKTYWÓW	36 851 103,53	42 780 866,86



PASywa			30.09.2022	30.09.2021
A		Kapitał (fundusz) własny	24 078 129,57	23 243 838,17
	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	8 276 308,80	8 276 308,80
	IV	Kapitał (fundusz) zapasowy	14 109 721,72	11 339 459,74
	V	Kapitał (fundusz) rezerwy z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
	VI	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	1 584 823,92	1 584 823,92
	VII	Zysk/strata z lat ubiegłych	0,00	0,00
	VIII	Zysk/strata netto roku obrotowego	107 275,13	2 043 245,71
B		Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	12 772 973,96	19 537 028,69
	I	Rezerwy na zobowiązania	100 000,00	100 000,00
		3. Pozostałe rezerwy	100 000,00	100 000,00
		- rezerwa długoterminowa	100 000,00	100 000,00
		- rezerwa krótkoterminowa	0,00	0,00
	II	Zobowiązania długoterminowe	4 084 278,26	4 033 653,38
		1. wobec powiązanych jednostek	2 646 964,52	0,00
		2. wobec pozostałych jednostek	1 437 313,74	4 033 653,38
		a) kredyty i pożyczki	190 924,74	2 787 264,38
		c) inne zobowiązania finansowe	1 246 389,00	1 246 389,00
	III	Zobowiązania krótkoterminowe	4 140 946,21	10 485 856,36
		1. wobec jednostek powiązanych	0,00	516 473,00
		a) z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności	0,00	516 473,00
		- do 12 miesięcy	0,00	516 473,00
		- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
		2. wobec pozostałych jednostek	4 140 946,21	9 969 383,36
		a) kredyty i pożyczki	66 635,19	48 127,82
		b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
		c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
		d) zobowiązania z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności	2 664 836,14	8 739 841,75
		- do 12 miesięcy	2 664 836,14	8 739 841,75
		- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
		e) zaliczki otrzymane na poczet dostaw	602 352,92	602 352,92
		f) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
		zobowiązania z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społ.i		
		g) innych świadczeń	144 347,75	337 110,94
		h) zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	455 905,16	182 879,14
		i) inne	206 869,05	59 070,79
	IV	Rozliczenia międzyokresowe	4 447 749,49	4 917 518,95
		1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
		2. Inne rozliczenia międzyokresowe	4 447 749,49	4 917 518,95
		- długoterminowe	2 718 100,00	2 718 100,00
		- krótkoterminowe	1 729 649,49	2 199 418,95
		SUMA PASYWÓW	36 851 103,53	42 780 866,86



BIOMASS ENERGY PROJECT S.A.

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT		01.01.2022	01.01.2021	01.07.2022	01.07.2021
		30.09.2022	30.09.2021	30.09.2022	30.09.2021
A	Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów w tym :	2 222 288,13	8 879 703,71	659 598,28	1 611 197,86
	I Przychody netto ze sprzedaży produktów	314 224,81	1 305 015,26	75 472,89	50 897,86
	II Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	1 908 063,32	7 574 688,45	584 125,39	1 560 300,00
B	Koszt sprzedanych produktów, towarów i materiałów w tym:	1 594 052,82	6 097 614,53	398 534,28	693 095,12
	I Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	282 748,21	1 537 743,78	38 124,27	201 501,48
	II Wartość sprzedanych towarów i materiałów	1 311 304,61	4 559 870,75	360 410,01	491 593,64
C	Zysk/Strata brutto ze sprzedaży (A-B)	628 235,31	2 782 089,18	261 064,00	918 102,74
D	Koszt sprzedaży	19,50	8 143,57	19,50	8 120,00
E	Koszty ogólne zarządu	540 727,73	706 574,74	116 124,17	313 566,61
F	Zysk/Strata ze sprzedaży (C-D-E)	87 488,08	2 067 370,87	144 920,33	612 656,13
G	Pozostałe przychody operacyjne	26 035,56	230 841,76	0,00	3 235,54
H	Pozostałe koszty operacyjne	737,31	1 777,24	-541,65	136,57
I	Zysk/Strata brutto na działalności operacyjnej (F+G-H)	112 786,33	2 296 435,39	145 461,98	615 755,10
J	Przychody finansowe	20 176,60	0,00	0,00	0,00
K	Koszty finansowe	15 078,15	21 117,68	1 286,70	13 646,17
L	Zysk (strata) na działalności gospodarczej (I+J-K)	117 884,78	2 275 317,71	144 175,28	602 108,93
N	Zysk/Strata brutto (L)	117 884,78	2 275 317,71	144 175,28	602 108,93
O	Podatek dochodowy	10 609,65	185 001,00	10 609,65	33 296,00
P	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (straty)	0,00	0,00	0,00	0,00
R	Zysk/Strata netto(N-O-P)	107 275,13	2 043 245,71	133 565,63	568 812,93



BIOMASS ENERGY PROJECT S.A.

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM		30.09.2022	30.09.2021
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	24 016 586,21	21 200 592,46
I.a	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu po korektach	24 016 586,21	21 200 592,46
1.	Kapitał(fundusz) podstawowy na początek okresu	8 276 308,80	8 276 308,80
1.2	Kapitał(fundusz) podstawowy na koniec okresu	8 276 308,80	8 276 308,80
2	Na należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu	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	0,00	0,00
3.1	Udziały (akcje) własne na koniec okresu	0,00	0,00
4	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	11 339 459,74	10 502 210,81
4.1	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	2 770 261,98	837 248,93
	a) zwiększenie (z tytułu)	2 770 261,98	837 248,93
	odpis z zysku 2021	2 770 261,98	0,00
	odpis z zysku 2020	0,00	837 248,93
	b) zmniejszenie (strata z lat ubiegłych)	0,00	0,00
4.2	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	14 109 721,72	11 339 459,74
5	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
6	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	1 584 823,92	1 584 823,92
6.2	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec	1 584 823,92	1 584 823,92
7	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	2 770 261,97	837 248,93
7.2	Zysk z lat (okresu) ubiegłych na początek okresu, po korektach	2 770 261,97	837 248,93
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	b) zmniejszenie (przeniesione na kapitał zapasowy)	2 770 261,97	837 248,93
7.3	Zysk z lat (okresu) ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
7.4	Strata z lat ubiegłych na początek okresu - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
	korekty błędów	0,00	0,00
7.5	Strata z lat ubiegłych na początek okresu , po korektach	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	przeniesienie zysku 2019 na kapitał zapasowy	0,00	0,00
7.6	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
7.7	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
8	Wynik netto	107 275,13	2 043 245,71
	a) zysk netto	107 275,13	2 043 245,71
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	24 078 129,57	23 243 838,17
III.	Kapitał(fundusz) własny po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	24 078 129,57	23 243 838,17



RACHUNEK PRZEPLÝWÓW PIENIĘŻNYCH		01.01.2022 30.09.2022	01.01.2021 30.09.2021	01.07.2022 30.09.2022	01.07.2021 30.09.2021
A	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej				
I	Zysk (strata) netto	107 275,13	2 089 135,67	133 565,63	551 602,37
II	Korekty razem	616 983,08	-2 015 536,51	154 177,50	-743 579,78
	1 Amortyzacja	18 786,24	37 315,90	13 442,19	3 898,44
	3 Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	15 078,15	21 117,68	1 286,70	13 646,17
	5 Zmiana stanu rezerw		0,00		0,00
	6 Zmiana stanu zapasów	1 001 087,47	2 710 712,01	990 874,68	385 776,14
	7 Zmiana stanu należności	5 421 407,48	-8 321 633,36	4 780 730,02	-1 786 986,31
	8 Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-5 257 420,54	2 806 098,26	-11 235 665,19	631 685,69
	9 Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-581 955,73	661 668,93	5 226 367,91	-339 731,23
	10 Inne korekty	0,01	69 184,07	377 141,19	348 131,32
III	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II)	724 258,21	73 599,16	287 743,13	-191 977,41
B	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej				
I	Wpływy	0,00	0,00	0,00	0,00
	4 Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	0,00
II	Wydatki	49 936,26	57 817,10	10 212,79	11 300,00
	1 Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	49 936,26	57 817,10	-10 212,79	11 300,00
	2 Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
	3 Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
	a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
	b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00	0,00
	- nabycie aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
	4 Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	0,00
III	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-49 936,26	-57 817,10	10 212,79	-11 300,00
C	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej				
I	Wpływy	165 854,39	649 795,47	-1 159,79	211 223,82
	2 Kredyty i pożyczki	0,00	649 795,47	0,00	505 350,43
	3 Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
	4 Inne wpływy finansowe	165 854,39	0,00	-1 159,79	0,00
II	Wydatki	114 993,67	168 775,00	64 816,77	161 303,49
	4 Spłaty kredytów i pożyczek	99 915,52	147 657,32	63 530,07	147 657,32
	5 Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
	6 Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
	7 Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0,00	0,00	0,00	0,00
	8 Odsetki	15 078,15	21 117,68	1 286,70	13 646,17
III	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	50 860,72	481 020,47	-65 976,56	49 920,33
D	Przepływy pieniężne netto razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	725 182,67	496 802,53	231 979,36	-153 357,08
E	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	725 182,67	496 802,53	231 979,36	-153 357,08
	zmiana środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych				
F	Środki pieniężne na początek okresu	476 601,93	1 387 185,25	969 805,24	2 037 344,86
G	Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:	1 201 784,60	1 883 987,78	1 201 784,60	1 883 987,78
	- o ograniczonej możliwości dysponowania	0,00	0,00	0,00	0,00



Zdarzenia istotnie wpływające na działalność jednostki jakie nastąpiły w okresie obrotowym, a także po jego zakończeniu do dnia opublikowania raportu za III kwartał 2022 roku.

W dniu 01.07.2022 roku Spółka opublikowała raport EBI nr 9/2022 informujący o treści uchwał podjętych na Zwyczajnym Walnym Zgromadzeniu Emitenta.

W dniu 08.07.2022 roku Spółka opublikowała raport ESPI nr 6/2022 z informacją o wykazie akcjonariuszy posiadających co najmniej 5% liczby głosów na Zwyczajnym Walnym Zgromadzeniu, które odbyło się 01.07.2022r.

W dniu 10.08.2022 roku Spółka opublikowała raport ESPI nr 7/2022 z informacją o zmianie stanu posiadania.

W dniu 16.08.2022 roku Spółka opublikowała raport EBI nr 10/2022 skonsolidowany i jednostkowy raport za II kwartał 2022r.

W dniu 19.09.2022 roku Spółka opublikowała raport ESPI nr 8/2022 z informacją o zmianie stanu posiadania.

Poza wymienionym powyżej, po zakończeniu okresu obrotowego do dnia opublikowania raportu za III kwartał 2022 roku.

Dnia 25.10.2022 roku Spółka opublikowała raport ESPI nr 9/2022 z informacją o ekspansji rozwojowej na rynku Azjatyckim dotyczącej uczestnictwa jako wystawca w wielkich Międzynarodowych Targach Medycznych w Chinach w Taizhou 13th China Taizhou_ International Medical Expo w dniach 19-21.11.2022

Dnia 28.10.2022 roku Spółka opublikowała raport ESPI nr 10/2022 informujący o Podpisaniu umowy o strategicznej współpracy z chińską firmą CITIC Gangtong International Logistics Co., Ltd z Ningbo. Przedmiotem niniejszej umowy o strategicznej współpracy pomiędzy stronami jest wspólne utworzenie Centrum Wymiany Chińsko-Europejskiej Izby Handlowej w Chinach oraz wprowadzenie europejskich specjalizacji i marek do oferty CITIC Group za pośrednictwem grupy przedsiębiorstw współpracujących z Europejskimi Izbami Handlowymi.

Informacja odnośnie prognoz finansowych

Emitent wstrzymuje się od publikowania prognoz finansowych na kolejne lata. Taka decyzja jest efektem istotnego zwiększenia skali działalności Biomass Energy Project S.A., co wiąże się między innymi ze wzrostem znaczenia kursu walut obcych na osiągnięte wyniki finansowe a także ze względu na potencjalnie korzystne, ale trudne do oszacowania, efekty uchwalonej ustawy o Odnawialnych Źródłach Energii (OZE) oraz o pomocy państwa i preferencji w zakresie rozwoju elektromobilności. W odniesieniu do wpływu przyjętych ustaw w tym zakresie na funkcjonowanie Emitenta należy wspomnieć o kluczowym znaczeniu strategicznym rozporządzeń wykonawczych do tychże ustaw.

Wskazanie jednostek wchodzących w skład grupy kapitałowej Emitenta



BIOMASS ENERGY PROJECT S.A.

Biomass Energy Project S.A., na dzień publikacji niniejszego raportu posiada większościowy pakiet akcji (52%) w spółce BEP BATTERY PACK S.A.

Przewidywany rozwój jednostki w kolejnych okresach sprawozdawczych

W kolejnych okresach bardzo ważnym elementem polityki rozwojowej Biomass Energy Project S.A. stanie się sektor związany z opracowanym systemem modułowych szpitali specjalistycznych.

Spółka zamierza projektować, produkować i dostarczać systemy modułów medycznych, dostosowane do zapotrzebowania zamawiającego, które w ramach określonej przez niego specyfikacji tworzyć mogą autonomiczne oddziały, bądź szpitale specjalistyczne z miejscami intensywnej opieki medycznej, izolatkami, salami operacyjnymi i modułami diagnostycznymi oraz laboratoryjnymi. Rozwijając tu zamierzamy również działalność eksportową.

Kolejnym znaczącym, planowanym źródłem przychodów ma być obrót materiałami medycznymi takimi, jak wymazówki z podłożem transportowym do pobierania próbek na obecność wirusa, testy genetyczne na obecność koronawirusa COVID19, szereg elementów wyposażenia i aparatury medycznej, jak i środkami ochrony osobistej.

Rozwijając będziemy też grupę produktów i obrót towarami z zakresu szeroko rozumianej profilaktyki zdrowotnej i zwiększenia bezpieczeństwa funkcjonowania gospodarki w warunkach zagrożenia epidemiologicznego.

W najbliższym czasie wdrażać zamierzamy projekty związane z wytwarzaniem energii w ogniwach fotowoltaicznych i magazynowaniem jej w systemach bateryjnych, opartych na ogniwach litowych. Rozwiązania te stosowane mogą być w energetyce profesjonalnej jak i prosumenckiej.

Emitent planuje w ramach segmentu pozostałych usług rolniczych:

Biomass Energy Project S.A. (BEP) zamierza również systematycznie zwiększać zakres prowadzenia upraw paulowni dla podmiotów zewnętrznych na terenie Polski. Usługi tego rodzaju będą polegały na specjalistycznej obsłudze upraw wybranej rośliny na wybranym terenie - na zlecenie klienta międzynarodowego lub polskiego. W ofercie Spółki pojawiły się także pojedyncze sadzonki paulowni.

Emitent planuje w ramach segmentu usług biotechnologicznych i technologii innowacyjnych:

Biomass Energy Project S.A. (BEP) w najbliższej przyszłości przewiduje rozszerzenie obszaru działalności o sektory technologiczne wykorzystujące szereg innowacyjnych rozwiązań. W ramach dążenia do sprostania tym wymaganiom w ramach BEP uruchomiono Centrum Badawczo Rozwojowe, w którym Spółka pracuje nad:

- Projektowaniem i opracowaniem modułowych szpitali specjalistycznych



- Projektowaniem i opracowywaniem systemów wentylacji, filtracji powietrza, służących ciśnieniowych, osłon przeciw wirusowych, systemów termowizyjnych oraz systemów komunikacji telemedycznej
- Projektami pojazdów elektrycznych oraz projektami modernizacyjnymi w tym zakresie
- Projektowaniem baterii i banków energii opartych na ogniwach litowych

Kontynuować chce też prace nad:

- zwiększeniem oferty produktowej o szereg nowych roślin, namnażanych laboratoryjnie metodą mikronamnażania i klonowania in vitro.
- opracowaniem produktu opartego na oferowaniu metod umożliwiających wielkoskalową produkcję sadzonek roślin blisko miejsc ich wysadzania.
- doskonaleniem opracowanego pelletu ekologicznego dla zwierząt domowych do szerokiej dystrybucji w sieciach handlowych.
- Opracowaniem technologii i wdrożeniem do produkcji innowacyjnego materiału drzewnego o nazwie Lignolit produkowanego z rozdrabnianych odpadów drzewnych i drewna gorszej jakości.
- Opracowaniem technologii i wdrożeniem do produkcji sorbentów węglowych o wysoce rozwiniętej powierzchni do zastosowań w superkondensatorach i magazynowaniu wodoru.
- Opracowanie technologii i wdrożenie do produkcji emulsyjnych paliw biowęglowych pochodzących z przerobu biomasy oraz innych technologii przerobu biomasy nadmiarowej prowadzących do możliwości efektywnego zagospodarowania odpadowej biomasy w miejscach jej powstawania na szereg produktów o zastosowaniach paszowych, nawozowych oraz energetycznych.
- Składanie wniosków o uzyskanie dotacji dla tych projektów w ramach unijnych programów pomocowych

Emitent planuje w ramach segmentu związanego z pojazdami elektrycznymi:

- Import rowerów i skuterów elektrycznych z rynku azjatyckiego.
- Sprzedaż rowerów i skuterów elektrycznych na rynku polskim i rynkach europejskich.
- Import innych pojazdów elektrycznych w tym trój i czterokołowych i ich elementów.
- Produkcje pojazdów elektrycznych, w tym rowerów elektrycznych oraz lekkich pojazdów samochodowych w kategorii osobowych i osobowo -dostawczych zasilanych bateryjnie, w układzie hybrydowym bateryjno – wodorowym oraz wersji zasilanej wodorem.
- Produkcje baterii do pojazdów elektrycznych jak i magazynów energii.
- Składanie wniosków o uzyskanie dotacji dla tych projektów w ramach unijnych programów pomocowych.

Wieloletni program inwestycyjny Emitenta zakłada systematyczne reinwestowanie przeważającej części osiągniętych zysków w rozwój działalności i zwiększanie przewagi konkurencyjnej. Zdefiniowaną wolą i ambicją Spółki jest prowadzenie działalności na znaczącej,



międzynarodową skalę z zachowaniem dbałości o poziom kosztów i zadowolenie klientów. Istotne zwiększanie skali aktywności i jakości oferty to dla nas cel zasadniczy. Nasz obowiązek to zapewnienie solidnych podstaw tego rozwoju i dbanie o satysfakcję inwestorów (właścicieli) z osiągniętych wyników a także stymulowanie ich ustawicznej poprawy. Należy przy tym pamiętać, że realizacja wyżej opisanych planów wymaga czasu, i nie wszystkie efekty będą natychmiastowe. Działania te są także, w sposób naturalny, obarczone pewnym ryzykiem. Wieloletni program inwestycyjny Emitenta zakłada systematyczne reinwestowanie przeważającej części osiągniętych zysków w rozwój działalności i zwiększanie przewagi konkurencyjnej. W ramach celów strategicznych Emitent przewiduje też w kolejnym etapie pozyskanie strategicznych inwestorów i wejście na rynek główny Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie.

Dla realizacji planów rozwoju strategiczne znaczenie mają następujące założenia:

- Warunki prowadzenia działalności Emitenta w kraju nie zmieniają się w sposób istotny, co mogłyby znacznie ograniczyć popyt na produkty Emitenta.
- Warunki prowadzenia działalności Emitenta w ramach opisywanych rynków zagranicznych nie zmieniają się w sposób istotny, co mogłyby znacznie ograniczyć popyt na produkty Emitenta.
- Nie ulegnie wyraźnej zmianie polityka Unii Europejskiej dotycząca promowania stosowania energii ze źródeł odnawialnych.

Informacja na temat liczby osób zatrudnionych przez Emitenta

W okresie sprawozdawczym spółka zatrudniała 5 pracowników na umowy o pracę, oraz 10 pracowników na umowy cywilno-prawne. Duża część prac zlecona jest podwykonawcom prowadzącym własną działalność gospodarczą i firmom zewnętrznym.

Oddziały jednostki

Siedziba rejestrowa firmy: 85-312 Bydgoszcz , ul. Szubińska 75-77.

Oddziały:

- Ksawerów (woj. łódzkie) 95-054, ul. Łódzka 78
- Lesznowola (woj. mazowieckie) 05-506, ul. Gminna 15
- Ankona (Włochy) Via prima maggio 156, Ankona 60131
- Barcelona (Hiszpania) Pase de Garcia 8-10, 08007 Barcelona

Najważniejsze zasady rachunkowości zastosowane do sporządzenia wybranych danych finansowych

1. Dane finansowe sporządzone zostały w oparciu o zasady rachunkowości zgodne z Ustawą o Rachunkowości z 29 września 1994 roku z późniejszymi zmianami.
2. Dane finansowe przedstawione we wcześniejszej części raportu obejmują okres od 01.07.2022r. do 30.09.2022r. i zostały sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej w dającej się przewidzieć przyszłości oraz przy założeniu, że Spółka nie zamierza, ani nie musi zaniechać działalności lub istotnie zmniejszyć jej zakresu.
3. Dane finansowe obejmują wyniki skonsolidowane Grupy Kapitałowej oraz dane jednostkowe Spółki dominującej Biomass Energy Project S.A.
4. Poszczególne składniki aktywów i pasywów wycenia się z zachowaniem zasady ostrożności.
5. Kapitał zakładowy wykazuje się w wysokości określonej w umowie lub statucie i wpisanej w rejestrze sądowym.
6. Koszty sprzedanych usług są to koszty usług, które są współmierne do przychodów ze sprzedaży.



BIOMASS ENERGY PROJECT S.A.

Bydgoszcz, 14.11.2022 r.

OŚWIADCZENIE ZARZĄDU W SPRAWIE RZETELNOŚCI SPORZĄDZENIA
SKONSOLIDOWANEGO I JEDNOSTKOWEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA III
KWARTAŁ 2022 ROKU.

Zarząd Spółki Biomass Energy Project S.A. oświadcza, że wedle jego najlepszej wiedzy, załączone kwartalne skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej BEP za III kwartał 2022 r. oraz jednostkowe sprawozdanie finansowe Spółki Biomass Energy Project S.A. sporządzone zostało zgodnie z wymogami ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości oraz wydanych na jej podstawie przepisów wykonawczych a także zgodnie z wymogami odnoszącymi się do emitentów papierów wartościowych dopuszczonych do obrotu na rynku NewConnect.

Sprawozdanie finansowe odzwierciedla w sposób prawdziwy, rzetelny i jasny sytuację majątkową i finansową oraz uzyskane wyniki finansowe. Powyższe sprawozdanie Zarządu zawiera przejrzysty obraz rozwoju i osiągnięć oraz sytuacji Grupy Kapitałowej BEP oraz Spółki.

Prezes Biomass Energy Project S.A. Jerzy Droźniewski

Wiceprezes Biomass Energy Project S.A. Krzysztof Arkuszewski