



Skonsolidowany i jednostkowy raport okresowy

Biomass Energy Project S.A.

za III kwartał 2023 roku

Bydgoszcz, 14 Listopada 2023 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:



BIOMASS ENERGY PROJECT S.A.

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
4	ROBERT OLEJNIK	5.149.828	6,22	5.149,828	6,22
5	POZOSTALI	55.217.411	66,72	55.217.411	66,72
	RAZEM	82.763.088	100,00	82.763.088	100,00

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

Na 14.11.2023 roku skład Zarządu przedstawiał się następująco:

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

Na dzień 14.11.2023 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. Szubińska 75-77, 85-112 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 14.11.2023 roku skład Zarządu przedstawiał się następująco:

- Wojciech Jarema Skarbonkiewicz - Prezes Zarządu

Na dzień 14.11.2023 roku skład Rady Nadzorczej przedstawiał się następująco:

- Andrzej Jacek Pałka
- Angelika Olejniczak
- Maciej Sławomir Skarbonkiewicz



BIOMASS ENERGY PROJECT S.A.



Szanowni Państwo

W dniu 14.11.2023 Biomass Energy Project S.A. przekazuje raport z działalności Spółki oraz raport skonsolidowany Grupy kapitałowej Biomass Energy Project za III kwartał 2023 roku.

W trzecim kwartale 2023 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, a także prowadziła prace rozwojowe, badawcze i projektowe w zakresie budownictwa modułowego. W ramach tego typu projektów, w pierwszej kolejności opracowujemy rozwiązania dla modułowych obiektów medycznych które w powiązaniu z panelami fotowoltaicznymi oraz z bankami energii umożliwić będą budowę takich obiektów w rejonach pozbawionych infrastruktury i istniejących sieci energetycznych.

Spółka zamierza rozwijać sprzedaż tego typu obiektów w rejonach Afryki oraz Azji i Pacyfiku.

W III kwartale 2023 roku przychody Grupy Kapitałowej Biomass Energy Project osiągnęły wartość 676 tys. zł., a wartość zysku netto wyniosła 274 tys. zł. Jest to wartość niższa o około 8% w zakresie przychodów, niż w III kwartale 2022 roku, w którym przychody Grupy Kapitałowej Biomass Energy Project wynosiły 727 tys. zł., natomiast wynik finansowy jest 220 % wyższy od porównywalnego III kwartału 2022 w którym Grupa wykazywała zysk w wysokości 125 tys. zł. Narastająco od początku 2023 roku przychody Grupy wyniosły 1.880 tys. zł w porównaniu do 2.290 tys. zł za okres 3 kwartałów w 2022 roku, co jest ok. 18 % spadkiem, natomiast w zakresie zysku był on zdecydowanie wyższy i wyniósł ok. 443 tys. zł. w porównaniu z zyskiem w wysokości 98 tys. zł w porównywalnym okresie 2022 roku, co jest wynikiem ok 450 % wyższym.

W ramach Grupy Kapitałowej podmiot zależny BEP BATTERY PACK S.A. w tym okresie kontynuował prace w podobnym do Spółki zakresie a więc rozwojem technologii i konstrukcjami 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 nisko emisyjnej jak i budownictwa w technologiach modułowych oszczędzających energię. Prowadził także prace w zakresie opracowywania technologii związanych z budownictwem modułowym, ich konstrukcji oraz opracowywania układów zasilających budynki w energię wytwarzaną ze źródeł odnawialnych, głównie fotowoltaiki jak i dedykowanych dla nich magazynów energii. W III kwartale osiągnął on przychody głównie ze sprzedaży technologii dla obiektów medycznych.

Spółka jak i cała grupa kapitałowa oczekuje w kolejnych kwartałach znacznego wzrostu przychodów jak i zysków wynikających z prowadzonych prac związanych z działalnością innowacyjną jak i ze sprzedażą swoich produktów.

Jednostkowo dla Biomass Energy Project przychody za III kwartał 2023 osiągnęły wartość 100 tys. zł. W porównaniu do 660 tys. zł. w III kwartale 2022 a wynik finansowy wykazał zysk w wysokości 19 tys. zł. W porównaniu z 134 tys. zł. w porównywalnym kwartale 2022 roku. Oznacza to zmniejszone o około 6 razy obroty, oraz zdecydowanie 7-krotnie zmniejszone zyski. Narastająco jednostkowe przychody za 3 kwartały 2023 wyniosły 634 tys. zł. w porównaniu do 2.222 tys. zł w 2022 co jest 3,5 krotnym spadkiem, natomiast w



BIOMASS ENERGY PROJECT S.A.

zakresie zysku po 3 kwartałach wynik był zdecydowanie wyższy i wyniósł 146 tys. zł i był to około 36 % wzrost w porównaniu z zyskiem w wysokości 107 tys. zł. za 3 kwartały 2022 roku.

Przychody w tym kwartale pochodziły głównie ze sprzedaży rozwiązań technologicznych w zakresie modułów medycznych i oraz ze sprzedaży usług. 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 oraz opracowywała technologie dla budownictwa modułowego. Zwiększone w związku z tym koszty nie spowodowały jednak powstania straty i na skutek znacznych marż uzyskiwanych przy sprzedaży, ogólny wynik finansowy jest dodatni a licząc narastająco za 3 kwartały roku 2023 jest wyższy niż porównywalnym okresie 2022 roku.

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 oraz wzrostu jej ceny, jak również podobnymi problemami dla 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 stanowić mogą element w pełni samowystarczalnej infrastruktury energetycznej.

Nasza Spółka od dłuższego czasu przygotowuje 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 oraz wymienionymi wyżej, związanymi z budownictwem modułowym i technologiami medycznymi. Zamierzamy podejmować szereg działań które mają internacjonalizować obszar działalności Spółki. Przypominamy iż takie działania prowadzimy od dawna , a w ostatnim okresie były one szczególnie intensywne w Azji o czym informowaliśmy w naszych raportach.

Aktualnie prowadzimy prace przygotowawcze i badawcze w ramach 4 projektów 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



BIOMASS ENERGY PROJECT S.A.

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 przepływowymi, 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 umożliwić będzie systemowi zarządzania IT stabilizację zużycia energii i zarządzanie szczytowymi momentami jej zwiększonego zapotrzebowania poprzez uruchamianie 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 w którym prowadzimy prace przygotowawcze, 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.

- 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.

- oczekujemy też na rezultat wniosku który złożyliśmy również do Komisji Europejskiej o uzyskanie dofinansowania do projektu uruchomienia pilotażowej linii do produkcji innowacyjnego tworzywa drzewnego 10 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 kontynuacją prac jakie prowadzimy nad rozwojem innowacyjnego tworzywa drzewnego typu Lignolit. I doprowadzić ma do komercyjnego wdrożenia projektu i 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



BIOMASS ENERGY PROJECT S.A.

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, rozszerzyliśmy o technologie budownictwa modułowego opartego na ramach stalowych. Będą one z pewnością istotną alternatywą dla technologii tradycyjnych materiałów budowlanych, których produkcja wymaga ogromnych ilości energii. 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 stalowe, projekty obiektów medycznych typu kliniki, w tym chirurgiczne, 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 oraz rynku krajów basenu Morza Śródziemnego oraz Afryki. Do rozwoju tych kierunków eksportowych włączyć zamierzymy i inne podmioty z Polski i Unii Europejskiej poprzez współpracę z regionalnymi i krajowymi Izbami Gospodarczymi. Spółka prowadziła też bardzo intensywne działania rozwojowe na rynku azjatyckim. Przypominamy iż w zeszłym roku podpisaliśmy t umowę o strategicznej współpracy z chińską firmą CITIC Gangtong International Logistics Co., Ltd z Ningbo. Przedmiotem niniejszej umowy o strategicznej współpracy pomiędzy stronami było 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. Strona chińska zapewnić ma udostępnianie odpowiedniej infrastruktury i zaplecza logistycznego dla importu europejskich towarów konsumpcyjnych do Chin. Realizować ma także procedury importowe i przygotowywanie stosownej dokumentacji koniecznej do wprowadzenia tych produktów na rynek chiński oraz obniżyć koszty tej wymiany handlowej jak również zmniejszyć jej ryzyka oraz przyspieszyć znacznie procedury celne. Zadaniem naszej Spółki ma być też budowanie platformy współpracy Centrum Wymiany Produktów Chińsko- Europejskich w Polsce i Europie poprzez kontakty z krajowymi i lokalnymi Izbami Handlowymi. Celem jest pomoc chińskim i europejskim przedsiębiorstwom w przełamaniu różnych przeszkód, zmniejszeniu kosztów wymiany i ryzyka transakcyjnego oraz poprawieniu wskaźnika sukcesu w erze po epidemii. Zamierzymy promować przedsiębiorstwa europejskie, aby przez to okno udały się do Chin w poszukiwaniu większych możliwości rozwoju. Umowa została podpisana na okres pięciu lat. CITIC Gangtong jest utworzoną w 2013 roku chińską spółką państwową, która jest pionierem i głównym elementem ogólnego planowania i budowy Ningbo Meishan Vehicle Import Port. Jest to przedsiębiorstwo platformowe specjalizujące się w usługach łańcucha dostaw importowanych samochodów w ramach CITIC Group i posiada kwalifikację równoległej importowanej motoryzacyjnej platformy pilotażowej zatwierdzonej przez Chińskie Ministerstwo Handlu. Realizuje poprzez swoją infrastrukturę w Porcie Ningbo import kilkudziesięciu tysięcy samochodów rocznie. Podpisaliśmy także umowę o strategicznym partnerstwie z firmą Shanghai Mefund Asset Management Co., Ltd. z Chin. Obie strony zgodziły się na utworzenie strategicznego partnerstwa do prowadzenia kompleksowej współpracy w różnych dziedzinach, która pomoże obu stronom w pełni wykorzystać swoje zalety, dzielić się zasobami, poprawić jakość biznesu, ustabilizować relacje z klientami oraz promować szybki wzrost i ogólny postęp w dziedzinach biznesu obu stron.

Główne obszary współpracy to między innymi :

- pomoc zainwestowanym projektom Mefund w zakresie promocji rynkowej i usług sprzedaży w rozwijaniu działalności w Europie i Brazylii.



BIOMASS ENERGY PROJECT S.A.

- pomoc dla Mefund w znalezieniu projektów i technologii, w które może on zainwestować swoje środki finansowe w Europie i Brazylii, jak również znaleźć odpowiednie instytucje inwestycyjne w Europie i Brazylii oraz pomagać przyciągnąć do Mefund kapitał europejski i brazylijski.
- Współpraca w ramach Roadshow _Chiny, Europa i Brazylia.
- pomoc ze strony Medfund dla Biomass Energy w promowaniu i utworzeniu międzynarodowej platformy wymiany przemysłowej, w ramach której prowadzi współpracę na poziomie rządowym i przedsiębiorstw.

Shanghai Mefund Asset Management Co. Ltd. z Chin prowadzi działalność w zakresie inwestycji i zarządzania inwestycjami. Spółka koncentruje się na inwestycjach w branży opieki zdrowotnej i bio-science. Shanghai Mefund Asset Management oferuje inwestycje kapitałowe, prywatne inwestycje publiczne, fundusze funduszy, inwestowanie w papiery wartościowe, fuzje i przejęcia oraz inne usługi finansowe. Podpisaliśmy także w zeszłym roku umowę o współpracy z Izbą Gospodarczą Importerów i Eksporterów, tworząc jej oddział w siedzibie naszej Spółki a także podpisaliśmy umowę dotyczącą współpracy na rynku Azjatyckim. Strony podpisały umowę dotyczącą ustanowienia przez IGEL naszej Spółki jej reprezentantem do prowadzenia rozmów, przygotowania do uczestnictwa delegacji polskich przedsiębiorców do udziału w Asian Financial Forum w Hong Kongu we współpracy z Radą Rozwoju Handlu Hong Kongu, jak również pomocy w zapewnieniu serwisu biznesowego dla uczestników, oraz zorganizowania i koordynowania misji gospodarczej w Hong Kongu a w dalszej perspektywie delegatury Izby Gospodarczej w Hong Kongu. Umowa ta jest konsekwencją podpisania przez IGEL Protokołu Ustaleń Memorandum of Understanding z Radą Rozwoju Handlu Hong Kongu, do której podpisania przyczyniły się w znacznej mierze działania naszej Spółki i jej przedstawicieli. Rada Rozwoju Handlu Hongkongu Hong Kong Trade Development Council, w skrócie: HKTDC, jest globalnym narzędziem marketingu producentów i handlowców Hongkongu. Utrzymuje 47 przedstawicielstw zagranicą, w tym 13 w ChRL. Rada Rozwoju Handlu jest zarządzana przez 19 osobową Radę składającą się z liderów biznesu i przedstawicieli instytucji rządowych. Rada wspomaga 41 stowarzyszeń biznesu Hongkongu w 23 krajach i regionach i utrzymuje 6 bilateralnych komitetów współpracy z Francją, Japonią, Koreą, Unią Europejską, USA i Wielką Brytanią. Prowadzi dialog z przedstawicielami prowincji i miast ChRL, oraz Tajwanu. O efektach tej współpracy poinformowaliśmy w raporcie ESPI 1/2023 z 17 stycznia 2023. Przedstawiliśmy informacje dotyczącą realizacji misji gospodarczej i udziału delegacji przedstawicieli Izby, naszej Spółki oraz przedsiębiorców w Hong Kongu na Asian Financial Forum w dniach 11-12.01.2023. W ramach naszego uczestnictwa w Asian Financial Forum doprowadziliśmy do szeregu bardzo istotnych spotkań które stworzyły fundamenty do realizacji pełnej strategii ekspansji Izby jak i naszej Spółki w Hong Kongu oraz regionie Azji i Pacyfiku. Na bazie podpisanej umowy Memorandum of Understanding z Hong Kong Trade Development Council - Rada Rozwoju Handlu Hong Kongu zorganizowaliśmy spotkanie z jej przedstawicielami Panem Johnson Ng, Associate Director, Service Promotion Wicedyrektor ds. promocji usług, oraz Panią Danny Tam, Section Head, Professional Services, Service Promotion Department Kierownik sekcji, usługi profesjonalne, wydział promocji usług. Podczas spotkania potwierdzono strategiczne założenia umowy zwiększające zakres współpracy pomiędzy organizacjami z akcentem na organizacje wymiany gospodarczej oraz wspólnych wizyt handlowych, promocyjnych imprez gospodarczych typu Forum, targów specjalistycznych w tym Fintech usługi finansowe, ubezpieczeniowe, bankowe, aplikacje finansowe, płatności mobilne. Serwisy AI sztuczna inteligencja, IT pełne portfolio usług. Energia odnawialna, fotowoltaika, banki energii w tym wodorowe. Targów start-ups w tym funduszy inwestycyjnych. obiektów infrastruktury z naciskiem na Prefabrykowane Budownictwo Modułowe. Wizyty które są planowane będą dwustronne i organizacja wydarzeń następować będzie w obu lokalizacjach, w Hong Kongu oraz w Polsce w tym wizyty przedstawicieli funduszy inwestycyjnych, banków inwestycyjnych oraz rządowych organizacji gospodarczo promocyjnych. Poza spotkaniem z HKTDC zorganizowaliśmy również spotkanie z InvestHK - Invest Hong Kong, z przedstawicielami w osobach Pana Andy Wong, Head of Innovation and Technology - Szef działu Innowacji i Technologii oraz z Panią Jennifer Chen, Senior Manager of AI Robotics, Green Tech Energy. Starszy Menadżer



BIOMASS ENERGY PROJECT S.A.

ds. Robotyki AI, Green Tech Energy. Invest Hong Kong jest rządową agencją Hong Kongu odpowiedzialną za wdrażanie inwestycji w wskazanych sektorach. Biomass Energy Project SA realizuje już projekty z Unijnym dofinansowaniem w części z tych strategicznych sektorów. Rząd w Hong Kongu przeznacza na wsparcie innowacyjnych projektów 30 miliardów USD. Zorganizowaliśmy również spotkanie w siedzibie Hong Kong Stock Exchange z przedstawicielami decyzyjnymi giełdy z udziałem Pana Michaela Chan, Head of International Issuer Services, Dyrektor Działu Usług dla Emitentów Międzynarodowych, sekcja IPO , oraz Panią Cigi Tam, Associate Issuer Services, Sales Marketing Współpracownik ds. obsługi emitentów, sprzedaży i marketingu. Rozmowy dotyczyły współpracy w zakresie możliwości notowania polskich spółek na Giełdzie w Hong Kongu oraz przedstawiania możliwości polskich spółek w zakresie innowacyjnych technologii. Dokonaliśmy między innymi prezentacji profilu firmy BEP-SA akcentując sekcje Green zone services Prefabrykowane Modułowe Konstrukcje z niskim udziałem śladu węglowego low carbon footprint w tym projekt budowy Klinik Medycznych w tym systemie. Dodatkowo również powiązania tego typu obiektów z samowystarczalnością energetyczną pochodzącą z energii odnawialnej i banków energii. Zasygnalizowano także możliwości Izby Gospodarczej do weryfikacji i prezentacji zasad wejścia na Hong Kong Stock Exchange - HKSX aby umożliwić dostęp do tej giełdy firmom polskim obniżając progi finansowe oraz wzajemną rozpoznawalność GPW i HKSX. Należy podkreślić że była to pierwsza oficjalna wizyta Izby IGEI i polskiej delegacji handlowej – misji gospodarczej w 2023 po niemal trzyletniej przerwie spowodowanej restrykcjami Covid w Hong Kongu i Chinach. Odbyło również bardzo istotne spotkanie z przedstawicielami jednego z największych chińskich banków inwestycyjnych CICC z kapitalizacją na 31.12.2021 o wartości \$27.81 miliarda US dolarów oraz obrotem \$6.12 miliarda dolarów zatrudniający 13.557 pracowników. Bank ten jest Top underwriter Głównym ubezpieczycielem na giełdzie HKSX realizując 23 wprowadzenia firm w 2022 roku. Z Wice Prezydentem Panem Kaiser Wan odpowiedzialnym za sektor Financial Institutions Group omawiano opcje i możliwości działań polskich firm na rynku kapitałowym w regionie Azji i Pacyfiku. Prezentacje przedstawiciela Izby oraz polskiej firmy przyjęto bardzo pozytywnie z dużym zainteresowaniem. Wyrażono chęć na dalszy dialog i kontynuację spotkań łącznie z wizytą w Polsce w najbliższych miesiącach zaraz po zakończeniu Chińskiego Nowego Roku. W trakcie AFF odbyło również otwierające spotkanie z przedstawicielem polskiego rządu, Konsulem Generalnym Panem Dr. Aleksandrem Dańdą uzyskując pozytywną akceptację strategii działań Izby IGEI w Hong Kong oraz regionie Azji i Pacyfiku. Wsparcie Konsulatu i Pana Konsula w kolejnych wydarzeniach będzie bardzo istotne przy organizowaniu w najbliższych miesiącach roku 2023 dużego wydarzenia wystawienniczego promocyjnego w Hong Kong. W trakcie Forum nawiązano też szereg innych kontaktów biznesowych , które dla Izby IGEI, jej misji handlowej , do której realizacji doszło przy strategicznym udziale BEP- SA w ramach podpisanej umowy, oraz naszej Grupy Kapitałowej Biomass Energy Project stwarzają ogromne możliwości rozwojowe w Azji, regionie Azja - Pacyfik z wskazaniem Hong Kongu jako nowej regionalnej bazy operacyjnej dla Izby IGEI, a w ślad za tym dla aktualnych i przyszłych członków izby oraz szeregu podmiotów gospodarczych z Polski jak i naszej Spółki. Region Azja - Pacyfik w tym między innymi Chiny Indonezja, Filipiny, Malezja, Wietnam, Laos, Singapur, Południowa Korea, Japonia jest jednym z najbardziej zaludnionych regionów świata z ponad 4,5 miliardami mieszkańców i daje olbrzymie możliwości rozwojowe, eksportowe i inwestycyjne. Nasza Spółka zamierza aktywnie uczestniczyć w rozwoju tego rynku z korzyścią dla nas, ale i być swego rodzaju ambasadorem i wsparciem dla polskich firm, które zapraszamy do współpracy dwustronnej jak i w ramach IGEI. 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 kolejnym okresem przygotowywania się Spółki do realizacji ogromnych projektów związanych z dofinansowaniem Unijnym, co w



BIOMASS ENERGY PROJECT S.A.

dużej mierze angażowało jej potencjał i miało wpływ na pewne ograniczanie bieżącej działalności Spółki. Okres ten był też wypełniony opracowywaniem projektów i ofert w zakresie modułowych obiektów medycznych. Przygotowujemy dla potencjalnych klientów zagranicznych ofertę obiektów o charakterze niewielkich placówek medycznych z funkcjami gabinetów zabiegowych, prowadzenia podstawowej opieki pacjentów wraz z możliwościami ich hospitalizacji i przeprowadzania zabiegów specjalistycznych. Obiekty te będziemy mogli dostarczać, montować oraz wyposażać „ pod klucz„ w okresie kilku miesięcy od zamówienia. Kontynuujemy także współpracę w zakresie rozwoju globalnego rynku e-commerce. Zamierzamy w ramach tej współpracy promować szereg produktów zarówno własnych jak i produkowanych przez inne uznane podmioty z Polski i Europy dla których oferować zamierzamy pomoc w zakresie tworzenia platformy i infrastruktury dla prowadzenia globalnego handlu. Zamierzamy rozszerzać współpracę z innymi firmami dla których pozyskiwać zamierzamy klientów i nowe rynki w Europie, Afryce jak i Azji. Oferować też zamierzamy pomoc dla różnych podmiotów w zakresie pozyskiwania potencjalnych inwestorów jak i możliwości uczestnictwa w azjatyckich rynkach finansowych. 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.

W okresie następującym po okresie sprawozdawczym nastąpiły dwa istotne dla Spółki wydarzenia.

W dniu 3 października 2023 r. poinformowaliśmy iż na podstawie upoważnienia zawartego w § 7a Statutu Emitenta, Zarząd podjął uchwałę w sprawie podwyższenia kapitału zakładowego Spółki w granicach kapitału docelowego poprzez emisję akcji zwykłych na okaziciela serii H w trybie subskrypcji prywatnej z pozbawieniem prawa poboru dotychczasowych akcjonariuszy w całości oraz ubiegania się o wprowadzenia akcji zwykłych na okaziciela serii H do obrotu w alternatywnym systemie obrotu na rynku NewConnect oraz w sprawie zmiany Statutu Spółki („Uchwała”). Podwyższenie kapitału zakładowego Spółki nastąpić ma poprzez emisję nie więcej niż 62.072.310 (sześćdziesiąt dwa miliony siedemdziesiąt dwa tysiące trzysta dziesięć) akcji zwykłych na okaziciela serii H o wartości nominalnej 0,10 zł (dziesięć groszy) każda akcja („Akcje Serii H”). Zgodnie z §7a ust. 4 Statutu Spółki, na mocy uchwały Zarządu Spółki, za zgodą Rady Nadzorczej Spółki dotychczasowi akcjonariusze zostali pozbawieni w całości prawa poboru Akcji Serii H. Akcje Serii H mają zostać w całości pokryte wkładami pieniężnymi, wniesionymi przed zarejestrowaniem podwyższenia kapitału zakładowego Spółki. Cena emisyjna Akcji Serii H została ustalona na 0,14 zł (czternaście groszy)

Zarząd Spółki poinformował także w dniu 13.11.2023 o pomyślnym zakończeniu subskrypcji akcji serii H. Emisja została przeprowadzona w trybie subskrypcji prywatnej z pozbawieniem dotychczasowych akcjonariuszy prawa poboru. Zarząd Spółki pod firmą **BIOMASS ENERGY PROJECT S.A.** z siedzibą w Bydgoszczy („Spółka”, „Emitent”) przekazał do publicznej wiadomości informację o zakończeniu subskrypcji akcji serii H (dalej: „Akcje Serii H”), wyemitowanych na podstawie uchwały Zarządu Emitenta z dnia 3 października 2023 roku w sprawie podwyższenia kapitału zakładowego Spółki w granicach kapitału docelowego poprzez emisję akcji zwykłych na okaziciela serii H w trybie subskrypcji prywatnej z pozbawieniem prawa poboru dotychczasowych akcjonariuszy w całości oraz ubiegania się o wprowadzenie akcji zwykłych na okaziciela serii H do obrotu w alternatywnym systemie obrotu na rynku NewConnect oraz w



BIOMASS ENERGY PROJECT S.A.

sprawie zmiany Statutu Spółki, o której powzięciu Emitent informował w dniu 3 października 2023 roku w drodze raportu EBI nr 9/2023 („Uchwała”).

Data rozpoczęcia subskrypcji i zakończenia subskrypcji:

Data rozpoczęcia subskrypcji: 3 października 2023 roku

Data zakończenia subskrypcji: 30 października 2023 roku

Data przydziału instrumentów finansowych:

Objęcie Akcji Serii H nastąpiło w drodze subskrypcji prywatnej na podstawie art. 431 § 2 pkt 1 Kodeksu spółek handlowych poprzez złożenie przez Zarząd Spółki oferty objęcia Akcji Serii H skierowanej do 6 adresatów, w związku z czym nie przyjmowano zapisów na akcje ani nie dokonywano przydziału akcji w rozumieniu art. 434 Kodeksu spółek handlowych.

Liczba instrumentów finansowych objętych subskrypcją:

Subskrypcja prywatna Akcji Serii H obejmowała 43.690.000 (czterdzieści trzy miliony sześćset dziewięćdziesiąt tysięcy) akcji zwykłych na okaziciela Serii H, o wartości nominalnej 0,10 zł (dziesięć groszy) każda akcja.

Akcje Serii H zostały objęte w wyniku subskrypcji prywatnej, wobec czego nie składano zapisów na akcje. W ramach subskrypcji prywatnej zostało objętych 43.690.000 (czterdzieści trzy miliony sześćset dziewięćdziesiąt tysięcy) akcji zwykłych na okaziciela Serii H, o wartości nominalnej 0,10 zł (dziesięć groszy) każda akcja.

Cena po jakiej instrumenty finansowe były obejmowane:

Akcje Serii H były obejmowane po cenie emisyjnej wynoszącej 0,14 zł (czternaście groszy) za każdą jedną akcją.

Informacja o sposobie opłacenia objętych papierów wartościowych ze wskazaniem szczegółowych informacji obejmujących datę powstania wierzytelności, przedmiot wierzytelności, wartość wierzytelności wraz z załączeniem jej wyceny, opis transakcji, w wyniku której powstały wierzytelności, wskazanie podmiotów, które objęły papiery wartościowe emitenta, ze wskazaniem ich liczby

Akcje Serii H zostały w całości opłacone wkładem pieniężnym. Do objęcia Akcji Serii H nie doszło w drodze potrącenia.

Działania związane z emisją akcji serii H podjęte przez Zarząd miały na celu poprawę płynności bieżącej Spółki jak i przygotowywaniem wymienionych wyżej działań rozwojowych i związanych z internacjonalizacją obszaru jej działania.

Mamy nadzieję iż w kolejnych okresach zaowocuje to rozwojem potencjału Emitenta oraz nowymi umowami zwiększającymi przychody i zyski Spółki. Zaznaczyć należy, iż Grupa Kapitałowa i Spółka w okresie 3 kwartałów 2023 roku zdołała znacznie zwiększyć zyski Grupy jak i Spółki w stosunku do porównywalnego okresu 2022 roku. Prognozujemy, iż uda się tą tendencję zachować w kolejnych okresach.

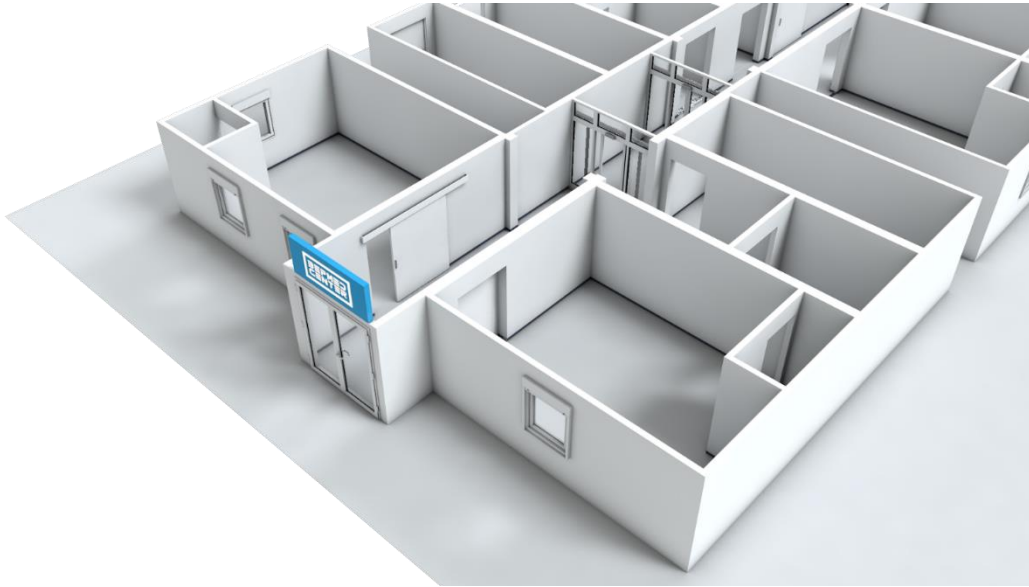
Tego sobie i naszym akcjonariuszom życzymy.

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.



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



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



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 2023 roku oraz z Rachunku Zysków i Strat na dzień 14 Listopada 2023 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		30.09.2023	30.09.2022
A	Aktywa trwałe	14 158 216,06	14 007 060,25
I	Wartości niematerialne i prawne	1 603 560,97	1 599 360,97
II	Rzeczowe aktywa trwałe	5 107 205,63	4 960 615,57
	1. Środki trwałe	4 245 459,50	4 148 516,46
	2. Środki trwałe w budowie	350 968,13	348 935,61
	3. Zaliczki na środki trwałe	510 778,00	463 163,50
III	Należności długoterminowe	457 255,45	2 394 557,95
IV	Inwestycje długoterminowe	1 848 640,00	1 810 880,00
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	5 141 554,01	3 241 645,76
B	Aktywa obrotowe	26 348 810,01	23 276 529,92
I	Zapasy	14 291 643,77	12 266 082,29
	2. Półfabrykaty i produkty w toku	9 414 416,25	9 644 416,25
	3 Towary	3 290 637,16	954 796,56
	5 Zaliczki na dostawy	1 586 590,36	1 666 869,48
II	Należności krótkoterminowe	11 014 209,48	8 988 190,71
	1. Należności od jednostek powiązanych	318 463,53	319 392,77
	a) Z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty	318 463,53	319 392,77
	- do 12 miesięcy	318 463,53	319 392,77
	2. Należności od pozostałych jednostek	10 695 745,95	8 668 797,94
	a) z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty	9 562 568,91	7 530 888,43
	- do 12 miesięcy	9 562 568,91	7 530 888,43
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	b) z tytułu podatków, dotacji ceł i ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	904 839,03	611 272,58
	c) inne	228 338,01	526 636,93
III	Inwestycje krótkoterminowe	140 644,02	1 238 745,58
	1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	140 644,02	1 238 745,58
	a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
	b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
	c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	140 644,02	1 238 745,58
	- środki pieniężne w kasie i rachunku bankowym	140 644,02	1 238 745,58
	- 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	902 312,74	783 511,34
	SUMA AKTYWÓW	40 507 026,07	37 283 590,17



PASYWA			30.09.2023	30.09.2022
A		Kapitał (fundusz) własny	22 577 910,76	24 069 330,30
	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	8 276 308,80	8 276 308,80
	IV	Kapitał (fundusz) zapasowy	13 886 515,69	14 109 721,72
	V	Kapitał (fundusz) rezerwy z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
	VI	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	0,00	1 584 823,92
	VII	Zysk/strata z lat ubiegłych	-28 121,59	0,00
	VIII	Zysk/strata netto roku obrotowego	443 207,86	98 475,86
B		KAPITAŁY MNIEJSZOŚCI	296 211,07	66 713,29
C		Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	17 632 904,24	13 147 546,58
	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	4 676 451,17	4 084 278,26
	1.	wobec powiązanych jednostek	289 688,65	2 646 964,52
	2.	wobec pozostałych jednostek	4 386 762,52	1 437 313,74
	a)	kredyty i pożyczki	3 110 323,52	190 924,74
	c)	inne zobowiązania finansowe	1 276 439,00	1 246 389,00
	III	Zobowiązania krótkoterminowe	7 348 561,95	4 375 640,78
	1.	wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
	a)	z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności	0,00	0,00
	-	do 12 miesięcy	0,00	0,00
	-	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	2.	wobec pozostałych jednostek	7 348 561,95	4 375 640,78
	a)	kredyty i pożyczki	171 646,48	66 635,19
	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	6 033 780,74	2 899 530,71
	-	do 12 miesięcy	6 033 780,74	2 899 530,71
	-	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
	g)	zobowiązania z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społ.i innych świadczeń	141 182,32	144 347,75
	h)	zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	101 175,48	455 905,16
	i)	inne	298 424,01	206 869,05
	IV	Rozliczenia międzyokresowe	5 507 891,12	4 587 627,54
	1.	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
	2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	5 507 891,12	4 587 627,54
	-	długoterminowe	2 969 840,00	2 853 100,00
	-	krótkoterminowe	2 538 051,12	1 734 527,54
		SUMA PASYWÓW	40 507 026,07	37 283 590,17



RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT SKONSOLIDOWANY		01.01.2023 30.09.2023	01.01.2022 30.09.2022	01.07.2023 30.09.2023	01.07.2022 30.09.2022
A	Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów w tym :	1 880 039,40	2 290 088,13	675 791,09	727 398,28
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	1 250 067,04	314 224,81	656 278,89	75 472,89
II	Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	629 972,36	1 975 863,32	19 512,20	651 925,39
B	Koszt sprzedanych produktów, towarów i materiałów w tym:	858 515,64	1 650 452,82	39 932,63	454 934,28
I	Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	337 515,64	282 748,21	27 932,63	38 124,27
II	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	521 000,00	1 367 704,61	12 000,00	416 810,01
C	Zysk/Strata brutto ze sprzedaży (A-B)	1 021 523,76	639 635,31	635 858,46	272 464,00
D	Koszt sprzedaży	0,00	19,50	0,00	19,50
E	Koszty ogólne zarządu	227 353,10	558 073,18	73 203,47	132 853,62
F	Zysk/Strata ze sprzedaży (C-D-E)	794 170,66	81 542,63	562 654,99	139 590,88
G	Pozostałe przychody operacyjne	0,00	26 035,56	0,00	0,00
H	Pozostałe koszty operacyjne	543,03	737,31	101,92	-541,65
I	Zysk/Strata brutto na działalności operacyjnej (F+G-H)	793 627,63	106 840,88	562 553,07	140 132,53
J	Przychody finansowe	1,30	20 176,60	0,00	0,00
K	Koszty finansowe	5 960,61	15 078,15	3 368,39	1 286,70
L	Zysk (strata) na działalności gospodarczej (I+J-K)	787 668,32	111 939,33	559 184,68	138 845,83
N	Zysk/Strata brutto (L)	787 668,32	111 939,33	559 184,68	138 845,83
O	Podatek dochodowy	70 291,00	10 609,65	49 471,00	10 609,65
P	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (straty)	0,00	0,00	0,00	0,00
R	Zysk/Strata netto mniejszości (N-O-P)	274 169,46	-2 853,82	235 650,90	-2 558,14
S	Zysk/Strata netto(N-O-P-R)	443 207,86	98 475,86	274 062,78	125 086,68



SKONSOLIDOWANE ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM		30.09.2023	30.09.2022
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	22 154 916,91	24 016 586,21
I.a	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu po korektach	22 154 916,91	24 016 586,21
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	14 109 721,71	11 339 459,73
4.1	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	-223 206,02	2 770 261,97
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	2 770 261,97
	odpis z zysku 2021	0,00	2 770 261,97
	b) zmniejszenie (strata z lat ubiegłych)	223 206,02	0,00
4.2	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	13 886 515,69	14 109 721,70
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
6.1	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	-1 584 823,92	0,00
	b) zmniejszenie (strata z lat ubiegłych)	1 584 823,92	0,00
6.2	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec	0,00	1 584 823,92
7	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-1 836 151,53	2 770 261,97
7.2	Zysk z lat (okresu) ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	2 770 261,97
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	b) zmniejszenie (przeniesione na kapitał zapasowy)	0,00	2 770 261,97
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	1 836 151,53	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	b) zmniejszenie (pokrycie straty z kapitału rezerwowego i zapasowego)	1 808 029,94	0,00
7.6	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	28 121,59	0,00
7.7	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-28 121,59	0,00
8	Wynik netto	443 207,86	98 475,86
	a) zysk netto	443 207,86	98 475,86
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	22 577 910,76	24 069 330,30
III.	Kapitał(fundusz) własny po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	22 577 910,76	24 069 330,30



SKONSOLIDOWANY RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH		01.01.2023 30.09.2023	01.01.2022 30.09.2022	01.07.2023 30.09.2023	01.07.2022 30.09.2022
A	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej				
I	Zysk (strata) netto	443 207,86	98 475,86	274 062,78	125 086,68
II	Korekty razem	-1 909 058,88	592 688,82	-700 018,47	360 790,77
	1 Amortyzacja	14 688,78	18 786,24	4 744,78	13 442,19
	3 Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	3 339,14	15 078,15	746,92	1 286,70
	5 Zmiana stanu rezerw	0,00	0,00	0,00	0,00
	6 Zmiana stanu zapasów	-1 618 681,80	1 001 087,46	29 835,37	360 410,00
	7 Zmiana stanu należności	-2 434 049,91	5 335 171,36	-1 020 566,81	0,00
	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	2 694 814,00	-5 257 953,13	293 544,86	0,00
	9 Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-799 850,07	-519 455,73	-156 997,53	0,00
	10 Inne korekty	230 680,98	-25,53	148 673,94	-14 348,12
III	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	-1 465 851,02	691 164,68	-425 955,69	485 877,45
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	79 511,22	49 936,26	0,00	0,00
	1 Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	79 511,22	49 936,26	0,00	0,00
	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)	-79 511,22	-49 936,26	0,00	0,00
C	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej				
I	Wpływy	419 065,19	165 854,39	160 334,49	-1 159,79
	2 Kredyty i pożyczki	307 589,25	0,00	101 715,55	0,00
	3 Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
	4 Inne wpływy finansowe	111 475,94	165 854,39	58 618,94	-1 159,79
II	Wydatki	58 165,20	184 375,67	55 572,98	64 816,77
	4 Spłaty kredytów i pożyczek	54 826,06	169 297,52	54 826,06	63 530,07
	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	3 339,14	15 078,15	746,92	1 286,70
	9 Inne	0,00	0,00	0,00	0,00
III	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	360 899,99	-18 521,28	104 761,51	-65 976,56
D	Przepływy pieniężne netto razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	-1 184 462,25	622 707,14	-321 194,18	419 900,89
E	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	-1 184 462,25	622 707,14	-321 194,18	419 900,89
	zmiana środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	0,00	0,00
F	Środki pieniężne na początek okresu	1 325 106,27	616 038,44	461 838,20	969 805,24
G	Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:	140 644,02	1 238 745,58	140 644,02	1 238 745,58
	- o ograniczonej możliwości dysponowania	0,00	0,00	0,00	0,00



JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE BIOMASS ENERGY PROJECT S.A.

AKTYWA		2023-09-30	2022-09-30
A	Aktywa trwałe	13 940 970,07	13 963 145,25
I	Wartości niematerialne i prawne	1 603 560,97	1 599 360,97
II	Rzeczowe aktywa trwałe	4 996 374,64	4 960 615,57
	1. Środki trwałe	4 134 628,51	4 148 516,46
	2. Środki trwałe w budowie	350 968,13	348 935,61
	3. Zaliczki na środki trwałe	510 778,00	463 163,50
III	Należności długoterminowe	457 255,45	2 394 557,95
IV	Inwestycje długoterminowe	1 900 640,00	1 862 880,00
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	4 983 139,01	3 145 730,76
B	Aktywa obrotowe	24 591 138,42	22 887 958,28
I	Zapasy	14 249 203,77	12 266 082,28
	2. Półfabrykaty i produkty w toku	9 414 416,25	9 644 416,25
	3 Towary	3 251 337,16	954 796,55
	5 Zaliczki na dostawy	1 583 450,36	1 666 869,48
II	Należności krótkoterminowe	9 304 027,24	8 636 580,06
	1. Należności od jednostek powiązanych	327 126,50	319 392,77
	a) Z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty	327 126,50	319 392,77
	- do 12 miesięcy	327 126,50	313 027,50
	b) inne	0,00	6 365,27
	2. Należności od pozostałych jednostek	8 976 900,74	8 317 187,29
	a) z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty	7 954 446,26	7 249 956,43
	- do 12 miesięcy	7 954 446,26	7 249 956,43
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	z tytułu podatków, dotacji cel i ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	861 203,15	569 938,93
	b) zdrowotnych oraz innych świadczeń	861 203,15	569 938,93
	c) inne	161 251,33	497 291,93
III	Inwestycje krótkoterminowe	135 594,67	1 201 784,60
	1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	135 594,67	1 201 784,60
	a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
	b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
	c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	135 594,67	1 201 784,60
	- środki pieniężne w kasie i rachunku bankowym	135 594,67	1 201 784,60
	- 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	902 312,74	783 511,34
	SUMA AKTYWÓW	38 532 108,49	36 851 103,53



PASywa			2023-09-30	2022-09-30
A		Kapitał (fundusz) własny	22 309 015,44	24 078 129,57
	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	8 276 308,80	8 276 308,80
	IV	Kapitał (fundusz) zapasowy	13 886 515,69	11 339 459,74
	V	Kapitał (fundusz) rezerwowy z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
	VI	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	0,00	1 584 823,92
	VII	Zysk/strata z lat ubiegłych	0,00	2 770 261,98
	VIII	Zysk/strata netto roku obrotowego	146 190,95	107 275,13
B		Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	16 223 093,05	12 772 973,96
	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	4 646 401,17	4 084 278,26
		1. wobec powiązanych jednostek	289 688,65	2 646 964,52
		2. wobec pozostałych jednostek	4 356 712,52	1 437 313,74
		a) kredyty i pożyczki	3 110 323,52	190 924,74
		c) inne zobowiązania finansowe	1 246 389,00	1 246 389,00
	III	Zobowiązania krótkoterminowe	6 225 418,81	4 140 946,21
		1. wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
		a) z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności	0,00	0,00
		- do 12 miesięcy	0,00	0,00
		- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
		2. wobec pozostałych jednostek	6 225 418,81	4 140 946,21
		a) kredyty i pożyczki	26 354,85	66 635,19
		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	5 201 834,03	2 664 836,14
		- do 12 miesięcy	5 201 834,03	2 664 836,14
		- 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	80 977,52	144 347,75
		h) zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	101 175,48	455 905,16
		i) inne	212 724,01	206 869,05
	IV	Rozliczenia międzyokresowe	5 251 273,07	4 447 749,49
		1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
		2. Inne rozliczenia międzyokresowe	5 251 273,07	4 447 749,49
		- długoterminowe	2 718 100,00	2 718 100,00
		- krótkoterminowe	2 533 173,07	1 729 649,49
		SUMA PASYWÓW	38 532 108,49	36 851 103,53



BIOMASS ENERGY PROJECT S.A.

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT		01.01.2023 30.09.2023	01.01.2022 30.09.2022	01.07.2023 30.09.2023	01.07.2022 30.09.2022
A	Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów w tym :	633 795,04	2 222 288,13	100 006,89	659 598,28
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	633 795,04	314 224,81	100 006,89	75 472,89
II	Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	1 908 063,32	0,00	584 125,39
B	Koszt sprzedanych produktów, towarów i materiałów w tym:	326 715,64	1 594 052,82	27 932,63	398 534,28
I	Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	326 715,64	282 748,21	27 932,63	38 124,27
II	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	1 311 304,61	0,00	360 410,01
C	Zysk/Strata brutto ze sprzedaży (A-B)	307 079,40	628 235,31	72 074,26	261 064,00
D	Koszt sprzedaży	0,00	19,50	0,00	19,50
E	Koszty ogólne zarządu	139 927,11	540 727,73	48 254,64	116 124,17
F	Zysk/Strata ze sprzedaży (C-D-E)	167 152,29	87 488,08	23 819,62	144 920,33
G	Pozostałe przychody operacyjne	0,00	26 035,56	0,00	0,00
H	Pozostałe koszty operacyjne	543,03	737,31	101,92	-541,65
I	Zysk/Strata brutto na działalności operacyjnej (F+G-H)	166 609,26	112 786,33	23 717,70	145 461,98
J	Przychody finansowe	1,30	20 176,60	0,00	0,00
K	Koszty finansowe	5 960,61	15 078,15	3 368,39	1 286,70
L	Zysk (strata) na działalności gospodarczej (I+J-K)	160 649,95	117 884,78	20 349,31	144 175,28
N	Zysk/Strata brutto (L)	160 649,95	117 884,78	20 349,31	144 175,28
O	Podatek dochodowy	14 459,00	10 609,65	1 575,00	10 609,65
P	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (straty)	0,00	0,00	0,00	0,00
R	Zysk/Strata netto(N-O-P)	146 190,95	107 275,13	18 774,31	133 565,63



BIOMASS ENERGY PROJECT S.A.

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM		30.09.2023	30.09.2022
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	22 162 824,49	24 016 586,21
I.a	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu po korektach	22 162 824,49	24 016 586,21
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	14 109 721,71	11 339 459,74
4.1	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	-223 206,02	2 770 261,98
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	2 770 261,98
	odpis z zysku 2021	0,00	2 770 261,98
	b) zmniejszenie (strata z lat ubiegłych)	223 206,02	0,00
4.2	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	13 886 515,69	14 109 721,72
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
6.1	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	-1 584 823,92	0,00
	b) zmniejszenie (strata z lat ubiegłych)	1 584 823,92	0,00
6.2	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec	0,00	1 584 823,92
7	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-1 808 029,94	2 770 261,97
7.2	Zysk z lat (okresu) ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	2 770 261,97
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	b) zmniejszenie (przeniesione na kapitał zapasowy)	0,00	2 770 261,97
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	1 808 029,94	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	b) zmniejszenie (pokrycie straty z kapitału rezerwowego i zapasowego)	1 808 029,94	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	146 190,95	107 275,13
	a) zysk netto	146 190,95	107 275,13
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	22 309 015,44	24 078 129,57
III.	Kapitał(fundusz) własny po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	22 309 015,44	24 078 129,57



RACHUNEK PRZEPLÝWÓW PIENIĘŻNYCH		01.01.2023 30.09.2023	01.01.2022 30.09.2022	01.07.2023 30.09.2023	01.07.2022 30.09.2022
A	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej				
I	Zysk (strata) netto	146 190,95	107 275,13	18 774,31	133 565,63
II	Korekty razem	-1 435 477,79	616 983,08	-389 900,88	154 177,50
	1 Amortyzacja	6 389,36	18 786,24	1 164,11	13 442,19
	3 Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	3 339,14	15 078,15	746,92	1 286,70
	4 Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00	0,00	0,00
	5 Zmiana stanu rezerw	0,00	0,00	0,00	0,00
	6 Zmiana stanu zapasów	-2 147 341,80	1 001 087,47	-341,80	990 874,68
	7 Zmiana stanu należności	-977 826,26	5 421 407,48	-137 963,10	4 780 730,02
	8 Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	2 598 994,44	-5 257 420,54	1 730,52	-11 235 665,19
	9 Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-916 590,07	-581 955,73	-255 237,53	5 226 367,91
	10 Inne korekty	-2 442,60	0,01	0,00	377 141,19
III	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II)	-1 289 286,84	724 258,21	-371 126,57	287 743,13
B	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00	0,00	0,00
I	Wpływy	0,00	0,00	0,00	0,00
	4 Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	0,00
II	Wydatki	0,00	49 936,26	0,00	10 212,79
	1 Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	49 936,26	0,00	-10 212,79
	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)	0,00	-49 936,26	0,00	10 212,79
C	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej	0,00	0,00	0,00	0,00
I	Wpływy	454 648,15	165 854,39	164 002,22	-1 159,79
	2 Kredyty i pożyczki	454 648,15	0,00	164 002,22	0,00
	3 Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
	4 Inne wpływy finansowe	0,00	165 854,39	0,00	-1 159,79
II	Wydatki	315 998,16	114 993,67	117 790,71	64 816,77
	4 Spłaty kredytów i pożyczek	308 884,96	99 915,52	117 112,73	63 530,07
	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	3 339,14	15 078,15	746,92	1 286,70
	9 Inne	3 774,06	0,00	-68,94	0,00
III	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	138 649,99	50 860,72	46 211,51	-65 976,56
D	Przepływy pieniężne netto razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	-1 150 636,85	725 182,67	-324 915,06	231 979,36
E	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	-1 150 636,85	725 182,67	-324 915,06	231 979,36
	zmiana środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	0,00	0,00
F	Środki pieniężne na początek okresu	1 286 231,52	476 601,93	460 509,73	969 805,24
G	Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:	135 594,67	1 201 784,60	135 594,67	1 201 784,60
	- 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 2023 roku.

W dniu 07.07.2023 roku Spółka opublikowała raport EBI nr 7/2023 z informacją o treści uchwał podjętych na Zwyczajnym Walnym Zgromadzeniu Emitenta.

W dniu 11.07.2023 roku Spółka opublikowała raport ESPI nr 5/2023 informujący o wykazie akcjonariuszy posiadających co najmniej 5% liczby głosów na Zwyczajnym Walnym Zgromadzeniu, które odbyło się 07.07.2023r.

W dniu 14.08.2023 roku Spółka opublikowała raport EBI nr 8/2023 informujący o skonsolidowanym i jednostkowym raporcie za II kwartał 2023r.

W dniu 18.08.2023 roku Spółka opublikowała raport ESPI nr 6/2023 informujący o transakcjach wykonywanych przez osoby pełniące obowiązki zarządcze

W dniu 21.08.2023 roku Spółka opublikowała raport ESPI nr 7/2023 informujący o podpisaniu umowy ramowej o świadczeniu usług e-commerce z firmą Lingble Pte. Ltd z Singapuru w zakresie globalnego handlu E-Commerce.

W dniu 14.09.2023 roku Spółka opublikowała raport ESPI nr 8/2023 informujący o podpisaniu umowy dystrybucyjnej z Bramble Germany GmbH, (nazwa handlowa DR FOERSTER COSMETICS) z Niemiec.

Poza wymienionym powyżej, po zakończeniu okresu obrotowego do dnia opublikowania raportu za III kwartał 2023 roku.

Dnia 03.10.2023 roku Spółka opublikowała raport EBI nr 9/2023 informujący o podwyższeniu kapitału zakładowego Emitenta w granicach kapitału docelowego.

Dnia 13.11.2023 roku Spółka opublikowała raport EBI nr 10/2023 informujący o zakończeniu subskrypcji akcji Serii H Biomass Energy Project Spółka Akcyjna.

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., 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. Rozwijać 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.

Rozwijać 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 wysadzenia.
- 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.



BIOMASS ENERGY PROJECT S.A.

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 zmienią się w sposób istotny, co mogłyby znacznie ograniczyć popyt na produkty Emitenta.
- Warunki prowadzenia działalności Emitenta w ramach opisywanych rynków zagranicznych nie zmienią 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 4 pracowników na umowy o pracę, oraz 5 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:

- 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 01.07.2023 r. do 30.09.2023 r. 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, 14.11.2023 r.

**OŚWIADCZENIE ZARZĄDU W SPRAWIE RZETELNOŚCI SPORZĄDZENIA
SKONSOLIDOWANEGO I JEDNOSTKOWEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO
ZA III KWARTAŁ 2023 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 2023 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