

**INFORMACJA DODATKOWA DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO  
BIOMASS ENERGY PROJECT Spółka Akcyjna ZA ROK 2017**

**I. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO**

**1. Nazwa przedsiębiorstwa, adres siedziby, przedmiot działalności**

Nazwa: BIOMASS ENERGY PROJECT  
Spółka akcyjna

Siedziba: ul. Filtrowa 27 , 85-467 Bydgoszcz

Przedmiot działalności: uprawy rolne

Rejestr Sądowy: Sąd Rejonowy w Bydgoszczy  
Numer KRS 0000390977, data rejestracji: 07.07.2011 r.

**Czas działania jednostki**

**w akcie założycielskim :** nieoznaczony.

**2. Okres objęty sprawozdaniem:** 01.01.2017 - 31.12.2017 roku.

Przyjęty w spółce rok obrotowy i podatkowy pokrywa się z rokiem kalendarzowym

**3. Sprawozdanie finansowe podlega obowiązkowi corocznego badania na podstawie art. 64 ust. 1 ustawy o rachunkowości.**

**3. Podstawa sporządzenia:**

sprawozdanie zostało sporządzone na podstawie ustawy o rachunkowości z dnia 29.09.1994 r. (Dz.U. z 2002 r. Nr 76, poz.694 z późn. zmianami.).

**4. Założenie kontynuacji działalności:**

sprawozdanie zostało sporządzone przy założeniu kontynuacji działalności gospodarczej przez jednostkę, w dającej się przewidzieć przyszłości.

Nie są nam znane okoliczności, które wskazywałyby na zagrożenia dla kontynuowania działalności przez Spółkę.

5. **Przyjęte zasady (polityki) rachunkowości,**

w tym metody wyceny aktywów i pasywów, amortyzacji, pomiaru wyniku finansowego oraz sposobu sporządzania sprawozdania finansowego w zakresie, w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru oraz przedstawienie przyczyn i skutków ewentualnych zmian w stosunku do roku poprzedzającego:

- wycenę bilansową aktywów i pasywów przyjęto przy założeniu kontynuacji działania, a więc wyceny dokonano w oparciu o art. 28 ustawy o rachunkowości:

a) rzeczowe aktywa trwałe – składniki majątku o wartości początkowej do 3500 zł spółka zalicza w koszty amortyzacji jednorazowo w momencie przyjęcia do użytkowania;

składniki majątku powyżej 3500 zł wartości początkowej, są umarzane i amortyzowane drogą systematycznego, planowanego rozłożenia ich wartości na ustalony okres amortyzacji;

b) należności krótkoterminowe- zostały wykazane w kwocie wymagającej zapłaty,

c) środki pieniężne – w wartości nominalnej,

d) kapitał własny podstawowy – został wykazany w wysokości zgodnej z statutem Spółki oraz stanem na 31.12.2017r. - w wartości nominalnej,

e) zobowiązania krótkoterminowe – w kwocie wymagającej zapłaty.

- **w rachunku zysków i strat –**

a) przychody zostały wykazane w wartości netto bez podatku od towarów i usług, na podstawie wystawionych faktur za odebrane przez odbiorców towary i usługi ,

c) koszty operacyjne wykazano w według zasady memoriałowej,

b) pozostałe przychody i koszty – ujęto przychody i koszty związane pośrednio z działalnością operacyjną jednostki.

6. **Spółka sporządza rachunek zysków i strat w wersji kalkulacyjnej.**

7. **Rachunek przepływów pieniężnych jest sporządzany metodą pośrednią.**

Bydgoszcz, dnia 18.05.2018

Sporządziła:



Podpisy

## II. DODATKOWE INFORMACJE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

za rok 2017

BIOMASS ENERGY PROJECT Spółka Akcyjna, ul. Filtrowa 27, 85-467 Bydgoszcz

- 1) W sprawozdaniu za rok 2017 nie zostały ujęte istotne zdarzenia dotyczące lat ubiegłych.
- 2) Po dniu bilansowym nie nastąpiły znaczące zdarzenia, które wymagałyby ujęcia w sprawozdaniu finansowym.
- 3) *Zmiany w stanie środków trwałych - / dane w zł/ - Załącznik*
- 4) *Inwestycje długoterminowe* **1 692 360,00**
  - Euro Sales LTD 1 668 360,00
  - zaliczka na udziały Fluid Środa Śląska 24 600,00
- 5) *Należności długoterminowe* **2 782 969,65**
  - umowy barterowe zawarte z dwoma kontrahentami zagranicznymi
- 5) *Zapasy* **11 398 838,82**

ujęto wartość:

  - a) poniesione koszty dot. upraw 5 692 656,31
  - b) zinventaryzowany na 31.12.2017 stan miskanta 5 017 848,40
  - c) towary (wg inwentaryzacji) 296 714,23
  - d) zaliczki na dostawy 391 619,88
- 6) *Należności* **5 315 629,46**
  - a) z tytułu dostaw i usług 5 127 904,93
  - b) należności z tytułu podatków 165 637,17
  - c) pozostałe 22 088,66
- 7) *Inwestycje krótkoterminowe* **405 450,11**
  - stanowią środki pieniężne w kasie i na kontach bankowych 226 279,88
  - sumy do rozliczenia 179 170,23
- 8) *Zobowiązania :*
  - **długoterminowe** **1 773 703,00**
    - a. wartość zaciągniętych kredytów - 527 314,00
    - b. zaliczka na zakup akcji przez REECO Sp. z o.o. 1 246 389,00
  - **krótkoterminowe** **2 364 443,94**

w tym:

    - a. z tytułu dostaw i usług 1 165 509,20
    - b. kredyty i pożyczki 1 191 855,28

1 



z tego: - pożyczka od udziałowców 1 058 151,28  
- część kredytów do spłaty 133 704,00

**9) Rozliczenia międzyokresowe (bierne) 5 017 848,40**

- są dochodem przyszłych okresów:

- miska (uprawa) - vide p.5.b. = 4 919 000

- faktury zaliczkowe (przedpłaty) 98 848,40

**10) Kapitał podstawowy wynosi 1.687.500,00**

- w okresie sprawozdawczym nie wykazywał ruchu.

**11) Wynik finansowy za rok 2017 zysk = wynosi 298 926,83  
został ukształtowany przez następujące przychody i koszty:**

**a) przychody 3 476 310,61**

z tego:

- sprzedaż upraw i usług 2 368 497,35
- sprzedaż towarów 1 105 007,03
- przychody finansowe 2 806,23  
w tym: różnice kursowe

**b) koszty 3 177 383,76**

- koszt własny sprzedanych produktów 1 163 571,41
- koszty sprzedaży 100 014,97
- sprzedane towary w cenach nabycia 1 033 383,40
- ogólnego zarządu 284 097,70
- finansowe ( w tym: różnice kursowe 590 323,32) 594 074,32
- pozostałe operacyjne 2 241,96

**WYNIK FINANSOWY NETTO zysk 298 926,85**

podatek dochodowy nie występuje =

na mocy art. 2.1. ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych.

**12) Koszty poniesione w roku 2017**

**a) w układzie rodzajowym 533 688,51**

- z tego:
- zużycie materiałów 150 773,14
  - usługi obce 342 199,33
  - podatki i opłaty 40 716,04

### 13. Informacje końcowe :

- **Zatrudnienie** - w sprawozdawczym okresie nie zatrudniano pracowników.
- **Wynagrodzenia i inne wypłaty na rzecz organów stanowiących**  
w r. 2017 – nie wypłacono żadnych sum na rzecz członków organów stanowiących Spółki.
- **Propozycja podziału zysku**  
- zysk zostanie przeznaczony na utworzenie kapitału rezerwowego i zapasowego
- *W roku 2017 zostało przeprowadzone badanie sprawozdania finansowego za rok 2016 podmiot uprawniony do badania sprawozdań finansowych otrzymał 6150,00 brutto.*

Bydgoszcz, 18.05.2018 roku

**Sporządziła :**



**Podpisy Zarządu:**

Załącznik do Informacji dodatkowej- DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

( dane w zł)

Zmiany w stanie majątku trwałego

Wyszczególnienie	Stan na 01.01.2017	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na 31 .12.2017
<b>I. Wartości niematerialne i prawne</b>				
a) wartość brutto	756,10			756,10
b) umorzenia	756,10	-	-	756,10
c) wartość netto	0,00			0,00
<b>II. Rzeczowe aktywa trwałe</b>	<b>2.784.137,12</b>	<b>1.065.000,00</b>	<b>443.130,00</b>	<b>3.554.372,18</b>
<b>1. grunty</b>	<b>1.852.535,00</b>	<b>1.065.000,00</b>		<b>2.917.535,00</b>
<i>w tym: plantacja drzewek</i>	<i>574.510,00</i>	<i>825.000,00</i>		<i>1.639.510,00</i>
<b>2. Maszyny i urządzenia</b>		-		
a) wartość brutto	9.090,43			9.090,43
b) umorzenia	9.090,43			0,00
c) wartość netto	0,00			
<b>3. Środki trwałe w budowie</b>	<b>18.496,62</b>	<b>148.365,06</b>	<b>443.130,00</b>	<b>166.861,68</b>
<b>4. Zaliczki na środki trwałe w budowie</b>	<b>913.105,50</b>		<b>443.130,00</b>	<b>469.975,50</b>
<b>Brutto</b>	<b>2.793.227,55</b>	<b>1.213.365,06</b>	<b>443.130,00</b>	<b>3.563.462,61</b>
<b>Umorzenia</b>	<b>9.090,43</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>9.090,43</b>
<b>Netto</b>	<b>2.784.137,12</b>	<b>1.213.365,06</b>	<b>443.130,00</b>	<b>3.554.372,18</b>

18.05.2018

