



Skonsolidowany i jednostkowy raport okresowy

Biomass Energy Project S.A.

za IV kwartał 2023 roku

Bydgoszcz, 14 Lutego 2024 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	12.645.308,80

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	KIRI BIOMASS SP. Z O.O.	23.917.604	18,91	23.917.604	18,91
2	BULBIOENERGY EOOD	22.009.224	17,41	22.009.224	17,41
4	JULIANNA PAŁKA-SZKUDLAREK	18.356.328	14,52	18.356,328	14,52
5	POZOSTALI	62.168.932	49,16	62.168.932	49,16
	RAZEM	126.453.088	100,00	126.453.088	100,00

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

Na 14.02.2024 roku skład Zarządu przedstawiał się następująco:

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

Na dzień 14.02.2024 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 14.02.2024 roku skład Zarządu przedstawiał się następująco:

- Wojciech Jarema Skarbonkiewicz - Prezes Zarządu

Na dzień 14.02.2024 roku skład Rady Nadzorczej przedstawiał się następująco:

- Andrzej Jacek Pałka
- Angelika Olejniczak
- Maciej Sławomir Skarbonkiewicz



BIOMASS ENERGY PROJECT S.A.



Szanowni Państwo

W dniu 14.02.2024 Biomass Energy Project S.A. przekazuje raport z działalności Spółki oraz raport skonsolidowany Grupy kapitałowej Biomass Energy Project za IV kwartał 2023 roku.

W czwartym 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 czwartym kwartale Emitent prowadził też intensywne działania w kierunku internacjonalizacji projektów rozwojowych i pozyskiwania dla nich partnerów biznesowych.

W IV kwartale 2023 roku przychody Grupy Kapitałowej Biomass Energy Project osiągnęły wartość 164 tys. zł., a wartość zysku netto wyniosła 15 tys. zł. Jest to wartość niższa o około 50% w zakresie przychodów, niż w IV kwartale 2022 roku, w którym przychody Grupy Kapitałowej Biomass Energy Project wynosiły 313 tys. zł., natomiast wynik finansowy jest zdecydowanie wyższy od porównywalnego IV kwartału 2022 w którym Grupa wykazywała stratę w wysokości 21 tys. zł. Narastająco od początku 2023 roku przychody Grupy wyniosły 2.044 tys. zł w porównaniu do 2.603 tys. zł za okres 4 kwartałów w 2022 roku, co jest ok. 20 % spadkiem, natomiast w zakresie zysku był on zdecydowanie wyższy i wyniósł ok. 459 tys. zł. w porównaniu z zyskiem w wysokości 78 tys. zł w porównywalnym okresie 2022 roku, co jest wynikiem ok 6-krotnie 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 dofinansowywanie 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 IV 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 IV kwartał 2023 osiągnęły wartość 75 tys. zł. W porównaniu do 232 tys. zł. w IV kwartale 2022 a wynik finansowy wykazał stratę w wysokości 11 tys. zł. w porównaniu z stratą 2 tys. zł. w porównywalnym kwartale 2022 roku. Oznacza to zmniejszone o około 3 razy



BIOMASS ENERGY PROJECT S.A.

obroty, oraz większą o 9 tys zł stratę. Narastająco jednostkowe przychody za 4 kwartały 2023 wyniosły 709 tys. zł. w porównaniu do 2.454 tys. zł w 2022 co jest 3,5 krotnym spadkiem, natomiast w zakresie zysku po 4 kwartałach wynik był już zdecydowanie wyższy i wyniósł 134 tys. zł i było to około 30 % wzrostem w porównaniu z zyskiem w wysokości 105 tys., zł. za 4 kwartały 2022 roku.

Przychody w tym kwartale pochodziły głównie ze sprzedaży rozwiązań technologicznych w zakresie modułów medycznych i oraz ze sprzedaży usług. Spółka zapowiadała też iż skoncentrować 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 ekologią w tym szczególnie związanymi z budownictwem ekologicznym, energią odnawialną połączoną 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.

Prace prowadzone nad technologiami budownictwa modułowego 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 zamierzamy 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



BIOMASS ENERGY PROJECT S.A.

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 zapewniać 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. Zamierzamy 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.
- 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



BIOMASS ENERGY PROJECT S.A.

Memorandum of Understanding z Radą Rozwoju Handlu Hong Kongu, do której podpisania przyczyniły się w znacznej mierze nasza Spółka i jej przedstawiciele. 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 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. Odbyto również bardzo



BIOMASS ENERGY PROJECT S.A.

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 HKEX 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 odbyto 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 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



BIOMASS ENERGY PROJECT S.A.

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.

Bardzo ważnym nowym rynkiem może też zostać rynek Bliskowschodni. Spółka w okresie 4 kwartału prowadziła intensywne rozmowy z potencjalnymi partnerami z tego regionu.

W okresie sprawozdawczym nastąpiły również 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 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



BIOMASS ENERGY PROJECT S.A.

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 akcję.

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.

W okresie po zakończeniu okresu rozliczeniowego poinformowaliśmy w raporcie ESPI nr 3/2024 o podpisaniu umowy joint venture z partnerem z Dubaju. Jest to niezwykle ważny dla Spółki krok w kierunku szerokiej internacjonalizacji jej działalności. W ramach programu wspólnych działań z Funduszem JPN INVESTMENT AND MANAGEMENT L.L.C. – to spółka zorganizowana i istniejąca zgodnie z prawem Zjednoczonych Emiratów Arabskich, z siedzibą pod adresem: 83 Sheikh Zayed Road Maze Tower 602 Trade Center DIFC U.A.E. Strony umowy zamierzają działać w ramach opracowanego przez BIOMASS ENERGY PROJECT.S.A projektu UAE-PL Think Tank _UAE-PLTT_, w oparciu o posiadane przez JPN INVESTMENT AND MANAGEMENT L.L.C know-how w zakresie regionalnych praw do marki, oraz licencje w marketingu i sprzedaży w Zjednoczonych Emiratach Arabskich oraz krajach Bliskiego Wschodu, a także w Afryce Północnej i Południowej.

W ramach wspólnego rozwoju BIOMASS ENERGY PROJECT.S.A. i JPN INVESTMENT AND MANAGEMENT L.L.C. niniejszym zobowiązują się do współpracy w zakresie regionalnego marketingu i sprzedaży w celu utworzenia UAE-PL Think Tank _UAE-PLTT_ i zlokalizowania najbardziej odpowiedniej, godnej zaufania i myślącej przyszłościowo organizacji. Wspólny projekt powinien spełniać wymogi prawne i formalne Dubaju, Zjednoczonych Emiratów Arabskich oraz inne obowiązujące normy i wymogi regulacyjne.

W ramach Wspólnego Projektu, JPN INVESTMENT AND MANAGEMENT L.L.C. będzie odpowiedzialna za dostarczenie kompletnych informacji dotyczących uzgodnionych projektów, w tym:

- Stworzenie Innowacyjnego Polskiego Inteligentnego Miasta w regionie Dubaju
- Stworzenie Prefabrykowanego Modułowego Centrum Medycznego w jednej z dzielnic Dubaju.
- Stworzenie Projektu Nieruchomościowego w wybranych lokalizacjach w Polsce dla luksusowych domów typu willowego. Oferowany on ma być w Dubaju przez miejscowych agentów nieruchomości w celu ich sprzedaży lokalnym i zagranicznym inwestorom.
- Stworzenie gospodarstwa rolnego w Maroku z naciskiem na hodowlę bydła mlecznego i plantacje upraw o najwyższej wydajności wzrostu.



BIOMASS ENERGY PROJECT S.A.

-Stworzenie Centrum Handlu Usługami finansowymi i Towarami w Dubaju.

W ramach Wspólnego Projektu BIOMASS ENERGY PROJECT S.A. będzie odpowiedzialna za terminowe dostarczanie wszelkich niezbędnych informacji JPN INVESTMENT AND MANAGEMENT L.L.C., aby umożliwić JPN INVESTMENT AND MANAGEMENT L.L.C. wykonywanie obowiązków wynikających z niniejszej Umowy.

Strony uzgodniły, że początkowy okres realizacji Wspólnego Projektu będzie wynosił 5 (pięć) lat,

Strona Dubajska dla realizacji projektów na terenie Zjednoczonych Emiratów Arabskich zapewni lokalizację oraz wszelkie konieczne licencje i pozwolenia formalne dla wymienionych inwestycji.

Nasza Spółka zajmować ma się pozyskaniem partnerów branżowych oraz personelu specjalistycznego do realizacji wymienionych zadań przygotowaliśmy program wdrożenia kilku bardzo ambitnych projektów które mieć będą szeroki wymiar międzynarodowy , w tym projekty realizowane w Dubaju oraz Polsce , jak również wspólne projekty dotyczące innych krajów i regionów

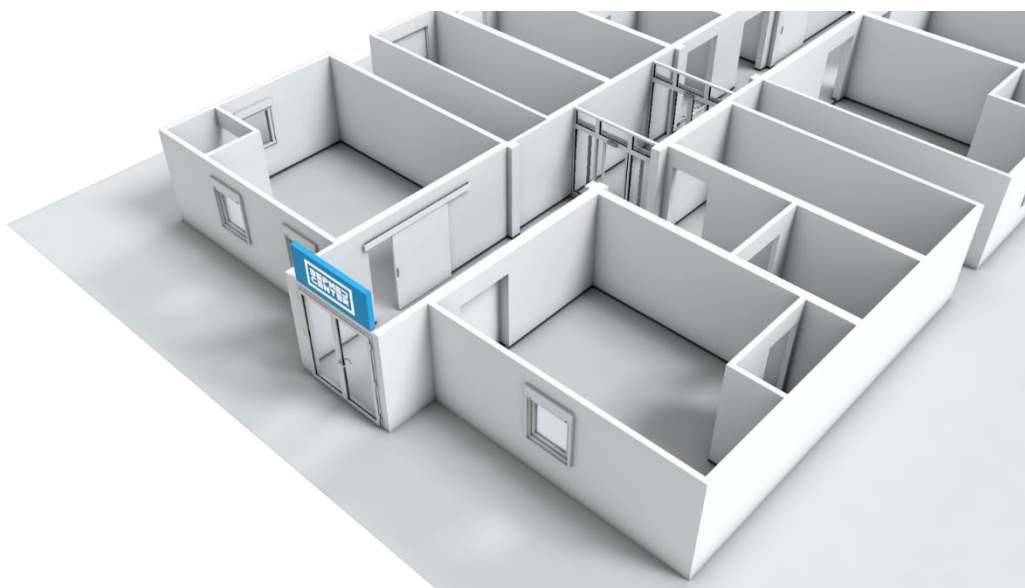
Mamy nadzieję iż w kolejnych okresach zaowocuje to rozwojem potencjału Emitenta oraz nowymi umowami zwiększającymi przychody i zyski Spółki.

Zaznaczyć należy, iż Grupa Kapitałowa i Spółka w okresie 4 kwartałów 2023 roku zdołała znacznie zwiększyć zyski Grupy jak i Spółki w stosunku do porównywalnego okresu 2022 roku, przy czym dla Grupy jest to wzrost aż 6-krotny. 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 Lutego 2024 roku oraz z Rachunku Zysków i Strat na dzień 14 Lutego 2024 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			31.12.2023 PLN	31.12.2022 PLN
A		Aktywa trwałe	14 685 024,62	14 555 181,66
	I	Wartości niematerialne i prawne	1 603 560,97	1 599 360,97
	II	Rzeczowe aktywa trwałe	5 134 776,06	4 998 968,69
		1. Środki trwałe	4 273 029,93	4 184 837,06
		2. Środki trwałe w budowie	350 968,13	350 968,13
		3. Zaliczki na środki trwałe	510 778,00	463 163,50
	III	Należności długoterminowe	463 466,45	2 394 557,95
	IV	Inwestycje długoterminowe	1 944 598,59	1 790 880,00
	V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	5 538 622,55	3 771 414,05
B		Aktywa obrotowe	26 548 083,95	24 359 047,83
	I	Zapasy	14 291 643,77	12 765 977,58
		2. Półfabrykaty i produkty w toku	9 414 416,25	9 644 416,25
		3 Towary	3 290 637,16	1 454 437,16
		5 Zaliczki na dostawy	1 586 590,36	1 667 124,17
	II	Należności krótkoterminowe	11 335 020,34	9 287 808,03
		1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	1 765,27
		a) Z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty	0,00	0,00
		- do 12 miesięcy	0,00	0,00
		b) inne	4 187,15	1 765,27
		2. Należności od pozostałych jednostek	11 335 020,34	9 286 042,76
		a) z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty	9 738 455,81	8 008 963,76
		- do 12 miesięcy	9 738 455,81	8 008 963,76
		- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
		b) z tytułu podatków, dotacji ceł i ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	926 727,43	779 787,07
		c) inne	669 837,10	497 291,93
	III	Inwestycje krótkoterminowe	22 748,20	1 401 750,88
		1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	22 748,20	1 401 750,88
		a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
		b) w pozostałych jednostkach	0,00	91 749,03
		c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	22 748,20	1 310 001,85
		- środki pieniężne w kasie i rachunku bankowym	22 748,20	1 310 001,85
		- 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	898 671,64	903 511,34
		SUMA AKTYWÓW	41 233 108,57	38 914 229,49



PASYWA			31.12.2023	31.12.2022
			PLN	PLN
A		Kapitał (fundusz) własny	28 844 711,40	24 048 662,57
	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	12 645 308,80	8 276 308,80
	IV	Kapitał (fundusz) zapasowy	15 634 115,69	14 109 721,71
	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	593 408,50	77 808,14
B		KAPITAŁY MNIEJSZOŚCI	320 683,19	43 290,24
C		Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	12 067 713,98	14 822 276,68
	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	1 490 276,83	4 120 982,01
		1. wobec powiązanych jednostek	0,00	0,00
		2. wobec pozostałych jednostek	1 490 276,83	4 120 982,01
		a) kredyty i pożyczki	243 887,83	2 874 593,01
		c) inne zobowiązania finansowe	1 246 389,00	1 246 389,00
	III	Zobowiązania krótkoterminowe	4 562 639,38	5 606 760,48
		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	4 562 639,38	5 606 760,48
		a) kredyty i pożyczki	161 332,86	93 299,00
		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	3 312 667,45	3 996 553,86
		- do 12 miesięcy	3 312 667,45	3 996 553,86
		- 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	100 393,25	254 695,48
		h) zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	86 337,83	435 840,16
		i) inne	299 555,07	224 019,06
	IV	Rozliczenia międzyokresowe	5 914 797,77	4 994 534,19
		1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
		2. Inne rozliczenia międzyokresowe	5 914 797,77	4 994 534,19
		- długoterminowe	2 969 840,00	2 853 100,00
		- krótkoterminowe	2 944 957,77	2 141 434,19
		SUMA PASYWÓW	41 233 108,57	38 914 229,49



RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT SKONSOLIDOWANY		01.01.2023	01.01.2022	01.10.2023	01.10.2022
		31.12.2023	31.12.2022	31.12.2023	31.12.2022
A	Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów w tym :	2 044 333,43	2 603 173,98	164 294,03	313 085,85
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	1 380 539,93	357 197,70	130 472,89	42 972,89
II	Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	663 793,50	2 245 976,28	33 821,14	270 112,96
B	Koszt sprzedanych produktów, towarów i materiałów w tym:	886 398,27	1 827 439,59	27 882,63	176 986,77
I	Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	365 398,27	320 475,59	27 882,63	37 727,38
II	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	521 000,00	1 506 964,00	0,00	139 259,39
C	Zysk/Strata brutto ze sprzedaży (A-B)	1 157 935,16	775 734,39	136 411,40	136 099,08
D	Koszt sprzedaży	0,00	19,50	0,00	0,00
E	Koszty ogólne zarządu	303 873,59	740 088,34	76 520,49	182 015,16
F	Zysk/Strata ze sprzedaży (C-D-E)	854 061,57	35 626,55	59 890,91	-45 916,08
G	Pozostałe przychody operacyjne	0,00	26 039,46	0,00	3,90
H	Pozostałe koszty operacyjne	573,22	1 851,62	30,19	1 114,31
I	Zysk/Strata brutto na działalności operacyjnej (F+G-H)	853 488,35	59 814,39	59 860,72	-47 026,49
J	Przychody finansowe	1,30	20 176,60	0,00	0,00
K	Koszty finansowe	21 295,13	17 331,08	15 334,52	2 252,93
L	Zysk (strata) na działalności gospodarczej (I+J-K)	832 194,52	62 659,91	44 526,20	-49 279,42
N	Zysk/Strata brutto (L)	832 194,52	62 659,91	44 526,20	-49 279,42
O	Podatek dochodowy	74 856,00	10 436,00	4 565,00	-173,65
P	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (straty)	0,00	0,00	0,00	0,00
R	Zysk/Strata netto mniejszości (N-O-P)	298 641,58	-25 584,23	24 472,12	-22 730,41
S	Zysk/Strata netto(N-O-P-R)	458 696,94	77 808,14	15 489,08	-20 667,72



SKONSOLIDOWANE ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM		31.12.2023	31.12.2022
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
1.1	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	4 378 000,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	4 378 000,00	0,00
	Emisja akcji	4 378 000,00	0,00
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-korekta	0,00	0,00
1.2	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	12 645 308,80	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	14 109 721,71
4.1	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	1 524 393,98	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	1 747 600,00	0,00
	emisja akcji powyżej ich wartości nominalnej	1 747 600,00	0,00
	b) zmniejszenie (strata z lat ubiegłych)	223 206,02	0,00
4.2	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	15 634 115,69	14 109 721,71
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	0,00
7.2	Zysk z lat (okresu) ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	b) zmniejszenie (przeniesione na kapitał zapasowy)	0,00	0,00
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	28 121,59	0,00
7.7	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-28 121,59	0,00
8	Wynik netto	593 408,50	77 808,14
	a) zysk netto	593 408,50	77 808,14
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	28 844 711,40	24 048 662,57
III.	Kapitał (fundusz) własny po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	28 844 711,40	24 048 662,57

SKONSOLIDOWANY RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH		01.01.2023 31.12.2023	01.01.2022 31.12.2022	01.10.2023 31.12.2023	01.10.2022 31.12.2022
A	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej				
I	Zysk (strata) netto	593 408,50	77 808,14	150 200,64	-20 667,72
II	Korekty razem	-5 252 562,69	-1 924 940,01	-3 343 503,81	-2 517 628,83
	1 Amortyzacja	14 688,78	24 527,43	0,00	5 741,19
	2 Zyski (straty) mniejszości	0,00	0,00	-3 339,14	0,00
	3 Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	15 334,52	17 164,08	15 334,52	2 085,93
	4 Zysk (strata) z akcji w jednostkach	0,00	0,00	0,00	0,00
	5 Zmiana stanu rezerw	0,00	0,00	0,00	0,00
	6 Zmiana stanu zapasów	-1 618 681,80	501 192,17	0,00	-499 895,29
	7 Zmiana stanu należności	-2 761 071,77	5 035 554,04	-327 021,86	-299 617,32
	8 Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-415 103,14	-6 717 611,77	-3 109 917,14	-1 459 658,64
	9 Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-786 370,86	-762 317,37	13 479,21	-242 861,64
	10 Inne korekty	298 641,58	-23 448,59	67 960,60	-23 423,06
III	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II)	-4 659 154,19	-1 847 131,87	-3 193 303,17	-2 538 296,55
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	203 040,24	165 779,60	123 529,02	115 843,34
	1 Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	107 081,65	94 030,57	27 570,43	44 094,31
	2 Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
	3 Na aktywa finansowe, w tym:	95 958,59	71 749,03	95 958,59	71 749,03
	a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
	b) w pozostałych jednostkach	95 958,59	71 749,03	95 958,59	71 749,03
	- nabycie aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki długoterminowe	95 958,59	71 749,03	95 958,59	71 749,03
	4 Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	0,00
III	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-203 040,24	-165 779,60	-123 529,02	-115 843,34
C	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej				
I	Wpływy	6 199 157,00	2 724 038,96	5 780 091,81	2 558 184,57
	2 Kredyty i pożyczki	0,00	2 541 034,56	-307 589,25	2 541 034,56
	3 Emisja dłużnych papierów wartościowych	6 116 600,00	0,00	6 116 600,00	0,00
	4 Inne wpływy finansowe	82 557,00	183 004,40	-28 918,94	17 150,01
II	Wydatki	2 639 320,64	17 164,08	2 581 155,44	-167 211,59
	4 Spłaty kredytów i pożyczek	2 623 986,12	0,00	2 569 160,06	-169 297,52
	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	15 334,52	17 164,08	11 995,38	2 085,93
	9 Inne wydatki finansowe			0,00	
III	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	3 559 836,36	2 706 874,88	3 198 936,37	2 725 396,16
D	Przepływy pieniężne netto razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	-1 302 358,07	693 963,41	-117 895,82	71 256,27
E	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	-1 302 358,07	693 963,41	-117 895,82	71 256,27
	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	140 644,02	1 238 745,58
G	Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:	22 748,20	1 310 001,85	22 748,20	1 310 001,85
	- o ograniczonej możliwości dysponowania	0,00	0,00	0,00	0,00



JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE BIOMASS ENERGY PROJECT S.A.

AKTYWA			31.12.2023	31.12.2022
A		Aktywa trwałe	14 427 583,89	14 426 704,87
	I	Wartości niematerialne i prawne	1 603 560,97	1 599 360,97
	II	Rzeczowe aktywa trwałe	4 989 961,33	4 956 906,90
		1. Środki trwałe	4 128 215,20	4 142 775,27
		2. Środki trwałe w budowie	350 968,13	350 968,13
		3. Zaliczki na środki trwałe	510 778,00	463 163,50
	III	Należności długoterminowe	457 255,45	2 394 557,95
	IV	Inwestycje długoterminowe	1 996 598,59	1 862 880,00
	V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	5 380 207,55	3 612 999,05
B		Aktywa obrotowe	25 089 565,46	23 297 272,09
	I	Zapasy	14 249 203,77	12 194 877,58
		2. Półfabrykaty i produkty w toku	9 414 416,25	9 644 416,25
		3 Towary	3 251 337,16	883 337,16
		5 Zaliczki na dostawy	1 583 450,36	1 667 124,17
	II	Należności krótkoterminowe	9 925 469,24	8 920 364,44
		1. Należności od jednostek powiązanych	327 126,50	167 392,77
		a) Z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty	327 126,50	165 627,50
		- do 12 miesięcy	327 126,50	165 627,50
		b) inne	0,00	1 765,27
		2. Należności od pozostałych jednostek	9 598 342,74	8 752 971,67
		a) z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty	8 095 328,81	7 664 474,76
		- do 12 miesięcy	8 095 328,81	7 664 474,76
		- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
		b) z tytułu podatków, dotacji cel i ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	897 773,51	591 204,98
		c) inne	605 240,42	497 291,93
	III	Inwestycje krótkoterminowe	16 220,81	1 278 518,73
		1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	16 220,81	1 278 518,73
		a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
		b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
		c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	16 220,81	1 278 518,73
		- środki pieniężne w kasie i rachunku bankowym	16 220,81	1 278 518,73
		- 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	898 671,64	903 511,34
		SUMA AKTYWÓW	39 517 149,35	37 723 976,96



PASYWA		31.12.2023	31.12.2022
A	Kapitał (fundusz) własny	28 414 136,05	24 076 378,82
I	Kapitał (fundusz) podstawowy	12 645 308,80	8 276 308,80
IV	Kapitał (fundusz) zapasowy	15 634 115,69	14 109 721,71
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	0,00
VIII	Zysk/strata netto roku obrotowego	134 711,56	105 524,39
B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	11 103 013,30	13 647 598,14
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	1 788 858,60	4 120 982,01
	1. wobec powiązanych jednostek	343 581,77	0,00
	2. wobec pozostałych jednostek	1 445 276,83	4 120 982,01
	a) kredyty i pożyczki	198 887,83	2 874 593,01
	c) inne zobowiązania finansowe	1 246 389,00	1 246 389,00
III	Zobowiązania krótkoterminowe	3 555 974,98	4 571 959,99
	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	3 555 974,98	4 571 959,99
	a) kredyty i pożyczki	30 441,23	62 799,00
	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	2 588 693,65	3 028 010,37
	- do 12 miesięcy	2 588 693,65	3 028 010,37
	- 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	36 881,04	236 088,48
	h) zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	84 951,07	435 840,16
	i) inne	212 655,07	206 869,06
IV	Rozliczenia międzyokresowe	5 658 179,72	4 854 656,14
	1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
	2. Inne rozliczenia międzyokresowe	5 658 179,72	4 854 656,14
	- długoterminowe	2 718 100,00	2 718 100,00
	- krótkoterminowe	2 940 079,72	2 136 556,14
	SUMA PASYWÓW	39 517 149,35	37 723 976,96



RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT		01.01.2023	01.01.2022	01.10.2023	01.10.2022
		31.12.2023	31.12.2022	31.12.2023	31.12.2022
A	Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów w tym:	709 267,93	2 454 473,98	75 472,89	232 185,85
	I Przychody netto ze sprzedaży produktów	709 267,93	344 697,70	75 472,89	30 472,89
	II Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	2 109 776,28	0,00	201 712,96
B	Koszt sprzedanych produktów, towarów i materiałów w tym:	354 598,27	1 703 239,59	27 882,63	109 186,77
	I Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	354 598,27	320 475,59	27 882,63	37 727,38
	II Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	1 382 764,00	0,00	71 459,39
C	Zysk/Strata brutto ze sprzedaży (A-B)	354 669,66	751 234,39	47 590,26	122 999,08
D	Koszt sprzedaży	0,00	19,50	0,00	0,00
E	Koszty ogólne zarządu	184 311,05	662 287,86	44 383,94	121 560,13
F	Zysk/Strata ze sprzedaży (C-D-E)	170 358,61	88 927,03	3 206,32	1 438,95
G	Pozostałe przychody operacyjne	0,00	26 039,46	0,00	3,90
H	Pozostałe koszty operacyjne	573,22	1 851,62	30,19	1 114,31
I	Zysk/Strata brutto na działalności operacyjnej (F+G-H)	169 785,39	113 114,87	3 176,13	328,54
J	Przychody finansowe	1,30	20 176,60	0,00	0,00
K	Koszty finansowe	12 795,13	17 331,08	6 834,52	2 252,93
L	Zysk (strata) na działalności gospodarczej (I+J-K)	156 991,56	115 960,39	-3 658,39	-1 924,39
N	Zysk/Strata brutto (L)	156 991,56	115 960,39	-3 658,39	-1 924,39
O	Podatek dochodowy	14 129,00	10 436,00	-330,00	-173,65
P	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (straty)	0,00	0,00	0,00	0,00
R	Zysk/Strata netto(N-O-P)	142 862,56	105 524,39	-3 328,39	-1 750,74



ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM		31.12.2023	31.12.2022
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
1.1	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	4 378 000,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	4 378 000,00	0,00
	Emisja akcji	4 378 000,00	0,00
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-korekta	0,00	0,00
1.2	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	12 645 308,80	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	14 109 721,71
4.1	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	1 524 393,98	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	1 747 600,00	0,00
	emisja akcji powyżej ich wartości nominalnej	1 747 600,00	0,00
	b) zmniejszenie (strata z lat ubiegłych)	223 206,02	0,00
4.2	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	15 634 115,69	14 109 721,71
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	0,00
7.2	Zysk z lat (okresu) ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	b) zmniejszenie (przeniesione na kapitał zapasowy)	0,00	0,00
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	134 711,56	105 524,39
	a) zysk netto	134 711,56	105 524,39
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	28 414 136,05	24 076 378,82
III.	Kapitał (fundusz) własny po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	28 414 136,05	24 076 378,82

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH		01.01.2023 31.12.2023	01.01.2022 31.12.2022	01.10.2023 31.12.2023	01.10.2022 31.12.2022
A	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej				
I	Zysk (strata) netto	134 711,56	105 524,39	-11 479,39	-1 750,74
II	Korekty razem	-4 644 600,04	794 639,12	-3 209 122,25	177 656,04
	1 Amortyzacja	10 360,07	24 527,43	3 970,71	5 741,19
	2 Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	0,00	0,00
	3 Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	15 334,52	17 132,11	11 995,38	2 053,96
	5 Zmiana stanu rezerw	0,00	0,00	0,00	0,00
	6 Zmiana stanu zapasów	-2 147 341,80	1 072 292,17	0,00	71 204,70
	7 Zmiana stanu należności	-1 599 268,26	5 137 623,10	-621 442,00	-283 784,38
	8 Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-20 573,71	-4 694 618,32	-2 619 568,15	562 802,22
	9 Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-903 110,86	-762 317,37	13 479,21	-180 361,64
	10 Inne korekty	0,00	0,00	2 442,60	-0,01
III	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	-4 509 888,48	900 163,51	-3 220 601,64	175 905,30
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	
II	Wydanki	95 958,59	51 968,78	95 958,59	2 032,52
	1 Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	51 968,78	0,00	2 032,52
	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	95 958,59	0,00	95 958,59	0,00
III	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I+/-II)	-95 958,59	-51 968,78	-95 958,59	-2 032,52
C	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej				
I	Wpływy	6 116 600,00	339 392,87	5 661 951,85	173 538,48
	2 Kredyty i pożyczki	0,00	173 538,48	-454 648,15	173 538,48
	3 Emisja dłużnych papierów wartościowych	6 116 600,00	0,00	6 116 600,00	0,00
	4 Inne wpływy finansowe	0,00	165 854,39	0,00	0,00
II	Wydanki	2 780 763,64	385 670,80	2 464 765,48	270 677,13
	4 Spłaty kredytów i pożyczek	2 761 586,12	368 538,69	2 452 701,16	268 623,17
	6 Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
	Odsetki	15 334,52	17 132,11	11 995,38	2 053,96
	8 Inne wydatki finansowe	3 843,00	0,00	68,95	0,00
III	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I+/-II)	3 335 836,36	-46 277,93	3 197 186,37	-97 138,65
D	Przepływy pieniężne netto razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	-1 270 010,71	801 916,80	-119 373,86	76 734,13
E	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	-1 270 010,71	801 916,80	-119 373,86	76 734,13
	zmiana środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych				
F	Środki pieniężne na początek okresu	1 286 231,52	476 601,93	135 594,67	1 201 784,60
G	Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:	16 220,81	1 278 518,73	16 220,81	1 278 518,73
	- 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 IV kwartał 2023 roku.

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

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

W dniu 14.11.2023 roku Spółka opublikowała raport EBI nr 11/2023 informujący o Skonsolidowanym i jednostkowym raporcie za III kwartał 2023r.

W dniu 08.12.2023 roku Spółka opublikowała raport ESPI nr 9/2023 informujący o zakończeniu realizacji projektu w ramach umowy o dofinansowanie.

W dniu 30.12.2023 roku Spółka opublikowała raport EBI nr 12/2023 informujący o Rejestracji przez sąd rejestrowy zmian statutu spółki BIOMASS ENERGY PROJECT S.A.

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

Dnia 05.01.2024 roku Spółka opublikowała raport ESPI nr 1/2024 z informacją o otrzymaniu zawiadomienia o zwiększeniu udziału w ogólnej liczbie głosów.

Dnia 05.01.2024 roku Spółka opublikowała raport ESPI nr 2/2024 z informacją o otrzymaniu zawiadomienia o zwiększeniu udziału w ogólnej liczbie głosów.

Dnia 08.01.2024 roku Spółka opublikowała raport ESPI nr 3/2024 informujący o podpisaniu umowy o Joint Venture (umowy o wspólnym przedsięwzięciu) ze Spółką JPN INVESTMENT AND MANAGEMENT L.L.C. Z Dubaju.

Dnia 08.01.2024 roku Spółka opublikowała raport ESPI nr 4/2024 z informacją o otrzymaniu zawiadomienia o zwiększeniu udziału w ogólnej liczbie głosów.

Dnia 09.01.2024 roku Spółka opublikowała raport ESPI nr 5/2024 z informacją o otrzymaniu zawiadomienia otrzymane w trybie art. 69 Ustawy o ofercie.

Dnia 10.01.2024 roku Spółka opublikowała raport ESPI nr 6/2024 z informacją o stanowisku Zarządu w sprawie kursu akcji.

Dnia 25.01.2024 roku Spółka opublikowała raport EBI nr 1/2024 z harmonogramem publikacji raportów okresowych w roku 2024.

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, śluz 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 wdrożenie 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.



BIOMASS ENERGY PROJECT S.A.

- 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 znaczącą, 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 zleczana jest podwykonawcom prowadzącym własną działalność gospodarczą i firmom zewnętrznym



BIOMASS ENERGY PROJECT S.A.

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 01.10.2023 r. do 31.12.2023 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, 14.02.2024 r.

**OŚWIADCZENIE ZARZĄDU W SPRAWIE RZETELNOŚCI SPORZĄDZENIA
SKONSOLIDOWANEGO I JEDNOSTKOWEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO
ZA IV 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 IV 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