



Jednostkowy raport okresowy beelN

I kwartał 2022 roku

Raport BeelN, za I kwartał roku 2022 został przygotowany zgodnie z aktualnym stanem prawnym w oparciu o Regulamin Alternatywnego Systemu Obrotu Zarządu Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. oraz Załącznik nr 3 reg. ASO - „Informacje bieżące i okresowe przekazywane w Alternatywnym Systemie Obrotu na rynku NewConnect”.



List Zarządu

Szanowni Akcjonariusze,

pierwszy kwartał 2022 r. zaowocował dynamicznym przyspieszeniem transformacji energetycznej w Polsce, co w połączeniu z konsekwentną realizacją strategii przez BeelN S.A. przełożyło się na rekordowy wzrost przychodów spółki. Od początku roku obserwowaliśmy zwiększone zainteresowanie fotowoltaiką związane ze wzrostem cen prądu oraz wprowadzeniem zmian prawnych w zakresie rozliczania produkowanej energii. Powyższe czynniki w połączeniu z dobrze przygotowaną ofertą handlową sprawiły, że odnotowaliśmy wzmożoną sprzedaż w obszarze paneli fotowoltaicznych, która przyczyniła się do uzyskania przychodów przekraczających **6 mln zł**. Wynik ten pozwolił nam uzyskać dynamikę wzrostu przychodów rzędu powyżej **125% r/r** - i to w pierwszym kwartale, który jest zwyczajowo słabszy od kolejnych.

W lutym 2022 r. wybuchła wojna w Ukrainie, której jednym z następstw było odcięcie dostaw gazu do Polski i dynamiczny wzrost cen węgla. Napięta sytuacja geopolityczna zwróciła oczy całego świata na potrzebę dywersyfikacji źródeł energii elektrycznej, co w praktyce przełożyło się na dynamiczny rozwój rynku pomp ciepła. Już w pierwszym kwartale zauważyliśmy, że handel tymi urządzeniami generuje wyższe marże niż innymi komponentami z oferty BeelN i wiemy, że ta tendencja utrzyma się także w kolejnych kwartałach. Zwiększenie sprzedaży pomp ciepła w połączeniu z zapowiedziami rozwoju tego rynku m.in. w Komunikacie Komisji Europejskiej "REPowerEU" oraz uruchomieniem programów dofinansowań upewnia nas w słuszności obranej strategii. Utwierdza nas też w przekonaniu, że nowe linie biznesowe, które są efektem nawiązania współpracy w zakresie montażu pomp ciepła i klimatyzatorów klasy premium z renomowaną firmą DAIKIN, będą miały coraz istotniejszy udział w dalszych wzrostach.

Tempo rozwoju BeelN jest widoczne także w sumie bilansowej – na przestrzeni roku nasze aktywa wzrosły z poziomu ponad 6,5 mln zł do ponad 9,6 mln zł. Mając na uwadze potrzebę podejmowania długoterminowych działań zwiększających wartość spółki, podpisaliśmy umowę z bankiem na odnawialny kredyt obrotowy w wysokości 2 mln zł. Pozyskane środki pozwolą nam zwiększać skalę działalności, co przełoży się na rozszerzenie oferty i wzrost sprzedaży. Naszym celem jest m.in. uzupełnianie oferty o magazyny energii, dzięki którym będziemy kompleksowo odpowiadać na potrzeby prosumentów zainteresowanych budowaniem niezależności energetycznej. W obliczu uruchamiania kolejnych programów dofinansowań i idącego w ślad za nimi zainteresowania urządzeniami z obszaru OZE inwestujemy także w to, co dla nas najcenniejsze, czyli kapitał ludzki. Systematycznie powiększamy zespół dedykowany do obsługi pomp ciepła, bo wiemy, że w długoterminowej perspektywie takie działania zwiększą zasięg i jakość naszych usług, przekładając się na wzrost sprzedaży.

11 kwietnia br. BeelN S.A. zadebiutowało na giełdzie NewConnect, rozpoczynając historyczny etap swojej działalności jako spółka publiczna – wiarygodny partner biznesowy, który konsekwentnie podąża drogą intensywnego rozwoju. Debiut był zwieńczeniem naszych długofalowych działań ukierunkowanych na rozwijanie spółki, zwiększanie transparentności oraz elastyczne dostosowywanie strategii do zmieniających się realiów rynkowych. Korzystając z okazji serdecznie dziękujemy naszym inwestorom, pracownikom, partnerom biznesowym i klientom za dotychczasowe wsparcie oraz motywację do dalszego zwiększania zakresu usług i udziału w rynku odnawialnych źródeł energii.

Zarząd BeelN S.A.
Michał Sochacki
Artur Lipiński

	
Nazwa (firma):	beelN
Kraj:	Polska
Siedziba:	Siedlce
Adres:	08-110 Siedlce, ul. Ks. Stanisława Brzóska 42
Numer KRS:	0000584229
Oznaczenie Sądu:	Sąd Rejonowy Lublin-Wschód w Lublinie z siedzibą w Świdniku, VI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego
REGON:	362939538
NIP:	8212644781
Telefon:	+48 503 303 505
Poczta e-mail:	biuro.zarządu@beein.pl
Strona www:	https://www.beein.pl

W skład Zarządu Emitenta wchodzi:

- Michał Zygmunt Sochacki – Prezes Zarządu,
- Artur Robert Lipiński – Wiceprezes Zarządu.

W skład Rady Nadzorczej Emitenta wchodzi:

- Piotr Kaliszuk – Przewodniczący Rady Nadzorczej
- Artur Pałka – Członek Rady Nadzorczej
- Daniel Okniński – Członek Rady Nadzorczej
- Waldemar Robert Lipiński – Członek Rady Nadzorczej
- Roman Krawczyk – Członek Rady Nadzorczej

Emitent jest dostawcą rozwiązań i bezpośrednim, certyfikowanym przedstawicielem wiodących światowych producentów komponentów OZE. Spółka świadczy również usługi montażu, monitoringu, oraz serwisu uznanych producentów pomp ciepła (SPRSUN, DAIKIN). Emitent rozwija swój własny e-commerce www.beein.pl oraz marketplace www.OutletOZE.pl Spółkę wyróżnia plan rozwoju bazujący na kilku filarach biznesu oraz najwyższej jakości urządzeniach i komponentach z wieloletnią gwarancją.

Spółka prowadzi też działania developerskie których celem jest budowa farm fotowoltaicznych.

Podstawowym źródłem zysku Emitenta jest nakładana przez niego marża na towary, które sprzedaje. Towary produkowane są w Holandii, Chinach i Japonii, a Spółka nabywa je bezpośrednio u producentów lub pośredników handlowych. Spółka prowadzi sprzedaż w dwóch trybach: handel do małych odbiorców, gdzie nabywcami są klienci indywidualni-osoby fizyczne (B2C) oraz sprzedaż hurtową (B2B).

I. KWARTALNE SKRÓCONE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

BILANS AKTYWA

Wyszczególnienie	Stan na 31.01.2022	Stan na 31.03.2021
AKTYWA		
A. AKTYWA TRWAŁE	59 783,88	79 007,23
I. Wartości niematerialne i prawne	-	-
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	-	-
2. Wartość firmy	-	-
3. Inne wartości niematerialne i prawne	-	-
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	-	-
II. Rzeczowe aktywa trwałe	55 783,88	59 007,23
1. Środki trwałe	55 783,88	59 007,23
a) grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu)	49 605,70	49 605,70
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	-	-
c) urządzenia techniczne i maszyny	6 178,18	9 401,53
d) środki transportu	-	-
e) inne środki trwałe	-	-
2. Środki trwałe w budowie	-	-
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	-	-
1. Od jednostek powiązanych	-	-
2. Od pozostałych jednostek	-	-
III. Należności długoterminowe	-	-
1. Od jednostek powiązanych	-	-
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-
3. Od pozostałych jednostek	-	-
IV. Inwestycje długoterminowe	4 000,00	20 000,00
1. Nieruchomości	-	-
2. Wartości niematerialne i prawne	-	-
3. Długoterminowe aktywa finansowe	4 000,00	20 000,00
a) w jednostkach powiązanych	4 000,00	20 000,00
- udziały lub akcje	4 000,00	-
- inne papiery wartościowe	-	20 000,00
- udzielone pożyczki	95 981,38	-
- inne długoterminowe aktywa finansowe	-	-
b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-
- udziały lub akcje	-	-
- inne papiery wartościowe	-	-

- udzielone pożyczki	95 981,38	-
- inne długoterminowe aktywa finansowe	-	-
c) w pozostałych jednostkach	-	-
- udziały lub akcje	-	-
- inne papiery wartościowe	-	-
- udzielone pożyczki	-	-
- inne długoterminowe aktywa finansowe	-	-
4. Inne inwestycje Długoterminowe	-	-
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	-	-
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	-	-
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	-	-
B. AKTYWA OBROTOWE	9 552 550,90	6 472 120,71
I. Zapasy	4 513 406,65	4 297 805,47
1. Materiały	-	-
2. Półprodukty i produkty w toku	-	-
3. Produkty gotowe	-	-
4. Towary	3 798 490,54	3 120 236,76
5. Zaliczki na dostawy	714 916,11	1 177 568,71
II. Należności krótkoterminowe	1 279 919,12	643 705,41
1. Należności od jednostek powiązanych	-	-
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	-	-
- do 12 miesięcy	-	-
- powyżej 12 miesięcy	-	-
b) inne	-	-
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	-	-
- do 12 miesięcy	-	-
- powyżej 12 miesięcy	-	-
b) inne	-	-
3. Należności od pozostałych jednostek	1 279 919,12	643 705,41
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	1 279 759,12	643 705,41
- do 12 miesięcy	1 279 759,12	643 705,41
- powyżej 12 miesięcy	-	-
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	160,00	-
c) inne	-	-
d) dochodzone na drodze sądowej	-	-
III. Inwestycje krótkoterminowe	3 662 962,11	1 359 588,93
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	3 662 962,11	1 359 588,93
a) w jednostkach powiązanych	-	-
- udziały lub akcje	-	-
- inne papiery wartościowe	-	-
- udzielone pożyczki	-	-
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	-	-
b) w pozostałych jednostkach	-	-
- udziały lub akcje	-	-
- inne papiery wartościowe	-	-
- udzielone pożyczki	-	-
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	-	-
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	3 662 962,11	1 359 588,93
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	3 662 962,11	1 359 588,93
- inne środki pieniężne	-	-
- inne aktywa pieniężne	-	-
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	-	-
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	281,64	171 020,90
C. NALEŻNE WPLĄTY NA KAPITAŁ PODSTAWOWY	-	-
D. UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE	-	-
AKTYWA RAZEM:	9 612 334,78	6 551 127,94

BILANS PASYWA

Wyszczególnienie	Stan na 31.03.2022	Stan na 31.03.2021
PASYWA		
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	5 773 859,04	4 578 854,35
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	116 000,00	116 000,00
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	3 750 056,79	3 975 249,69
- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	-	-
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	-	-
- z tytułu aktualizacji wartości godziwej	-	-
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	-	-
- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	-	-
- na udziały (akcje) własne	-	-
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	1 457 708,34	273 481,35
VI. Zysk (strata) netto roku obrotowego	450 093,91	214 123,31
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	-	-
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZ.	3 838 475,74	1 972 273,59
I. Rezerwy na zobowiązania	-	-
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	-	-
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	-	-
- długoterminowa	-	-
- krótkoterminowa	-	-
3. Pozostałe rezerwy	-	-
- długoterminowa	-	-
- krótkoterminowa	-	-
II. Zobowiązania długoterminowe	1 091 414,43	-
1. Wobec jednostek powiązanych	-	-
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-
3. Wobec pozostałych jednostek	1 091 414,43	-
a) kredyty i pożyczki	1 091 414,43	-
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	-	-
c) inne zobowiązania finansowe	-	-
d) zobowiązania wekslowe	-	-
e) inne	-	-
III. Zobowiązania krótkoterminowe	2 747 061,31	1 972 273,59
1. Wobec jednostek powiązanych	-	-
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	-	-
- do 12 miesięcy	-	-
- powyżej 12 miesięcy	-	-
b) inne	-	-
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	-	-
- do 12 miesięcy	-	-
- powyżej 12 miesięcy	-	-
b) inne	-	-
3. Wobec pozostałych jednostek	2 747 061,31	1 972 273,59
a) kredyty i pożyczki	2 000 000,00	1 064 971,36
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	-	-
c) inne zobowiązania finansowe	-	-
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	123 493,81	468 444,05
- do 12 miesięcy	123 493,81	468 444,05
- powyżej 12 miesięcy	-	-
e) zaliczki otrzymane na dostawy	32 666,67	70 891,92
f) zobowiązania wekslowe	-	-
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	590 900,83	365 472,19
h) z tytułu wynagrodzeń	-	2 494,07
i) inne	-	-
4. Fundusze specjalne	-	-
IV. Rozliczenia międzyokresowe	-	-

1. Ujemna wartość firmy	-	-
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	-	-
- długoterminowe	-	-
- krótkoterminowe	-	-
PASYWA RAZEM:	9 612 334,78	6 551 127,94

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT (WARIANT PORÓWNAWCZY)

Wyszczególnienie	Od 01.01.2022 do 31.03.2022	Od 01.01.2021 do 31.03.2021
A Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi,	6 027 216,28	2 587 930,78
<i>w tym: od jednostek powiązanych</i>	-	-
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	72 720,79	-
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	-	-
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	-	-
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	5 954 495,49	2 587 930,78
B. Koszty działalności operacyjnej	5 452 186,72	2 283 329,38
I. Amortyzacja	4 218,07	805,83
II. Zużycie materiałów i energii	12 349,44	14 848,74
III. Usługi obce	411 474,66	203 336,10
IV. Podatki i opłaty, w tym:	17 339,99	27 21,14
- podatek akcyzowy	-	-
V. Wynagrodzenia	47 931,69	23 080,50
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	8 904,30	1 405,29
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	35 491,87	599,63
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	4 914 476,70	2 012 407,83
C. Wynik ze sprzedaży (A-B)	575 029,56	304 601,40
D. Pozostałe przychody operacyjne	17 444,21	0,70
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	-	-
II. Dotacje	-	-
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	-	-
IV. Inne przychody operacyjne	17 444,21	0,70
E. Pozostałe koszty operacyjne	21 793,02	176,75
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-	-
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	-	-
III. Inne koszty operacyjne	21 793,02	176,75
F. Wynik z działalności operacyjnej (C+D-E)	570 680,75	304 425,35
G. Przychody finansowe	27 503,16	-
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	-	-
<i>a) od jednostek powiązanych, w tym:</i>	-	-
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-
<i>b) od jednostek pozostałych, w tym:</i>	-	-
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-
II. Odsetki, w tym:	981,38	-
- od jednostek powiązanych	981,38	-
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	-	-
- w jednostkach powiązanych	-	-
IV. Aktualizacja wartości inwestycji	-	-
V. Inne	26 521,78	-
H. Koszty finansowe	34 000,00	33 225,04
I. Odsetki, w tym:	-	-
- dla jednostek powiązanych	-	-
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	-	-
- w jednostkach powiązanych	-	-
III. Aktualizacja wartości inwestycji	20 000,00	-
IV. Inne	14 000,00	33 225,04
I. Wynik brutto (I+/-J)	564 183,91	271 200,31
J. Podatek dochodowy	114 090,00	57 077,00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	-	-
L. Wynik netto (K-L-M)	450 093,91	214 123,31

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH (METODA POŚREDNIA)

Wyszczególnienie	od 01.01.2022 do 31.03.2022	od 01.01.2021 do 31.03.2021
A. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ		
I. Zysk (strata) netto	450 093,91	214 123,31
II. Korekty razem	359 553,26	- 71 066,15
1. Amortyzacja	4 218,07	805,83
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych		-
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)		-
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej		-
5. Zmiana stanu rezerw		-
6. Zmiana stanu zapasów	- 2 388 047,26	- 1 063 817,56
7. Zmiana stanu należności	2 343 862,41	283 331,87
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	407 480,64	727 505,94
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	201 839,53	-18 892,23
10. Inne korekty	- 209 800,13	-
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I +/-II)	809 647,17	143 057,16
B. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ		-
I. Wpływy		-
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		-
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		-
3. Z aktywów finansowych, w tym:		-
a) w jednostkach powiązanych		-
b) w pozostałych jednostkach		-
-zbycie aktywów finansowych		-
- dywidendy i udziały w zyskach		-
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych		-
- odsetki		-
- inne wpływy z aktywów finansowych		-
4. Inne wpływy inwestycyjne		-
II. Wydatki	35 000,00	-
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		-
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		-
3. Na aktywa finansowe, w tym:	35 000,00	-
a) w jednostkach powiązanych	35 000,00	-
b) w pozostałych jednostkach		-
- nabycie aktywów finansowych		-
- udzielone pożyczki długoterminowe		-
4. Inne wydatki inwestycyjne		-
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	- 35 000,00	-
C. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ		-
I. Wpływy	2 000 000,00	-
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych-		-
2. Kredyty i pożyczki	2 000 000,00	-
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych		-
4. Inne wpływy finansowe		-
II. Wydatki		210 340,94
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych		-
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli		-
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku		-
4. Spłaty kredytów i pożyczek		210 340,94
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych		-
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych		-
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego		-
8. Odsetki		-
9. Inne wydatki finansowe		-
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	2 000 000,00	- 210 340,94
D. PRZEPŁYWY PIENIĘŻNE NETTO, RAZEM (A.III+/-B.III+/-C.III)	2 774 647,17	- 67 283,78

E. BILANSOWA ZMIANA ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH, W TYM	2 774 647,17	- 67 283,78
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	-	-
F. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA POCZĄTEK OKRESU	888 314,94	1 426 872,71
G. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA KONIEC OKRESU (F+/-D), W TYM	3 662 962,11	1 359 588,93
- o ograniczonej możliwości dysponowania	-	-

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM

Wyszczególnienie	Stan na 31.03.2022	Stan na 31.03.2021
I.a. Kapitał własny na początek okresu (BO)	5 548 958,03	4 364 731,04
a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	-	-
b) korekty błędów podstawowych	-	-
I.a. Kapitał własny na początek okresu (BO), po korektach	5 548 958,03	4 364 731,04
1. Kapitał podstawowy na początek okresu	116 000,00	116 000,00
1.1. Zmiany kapitału podstawowego	-	-
a) zwiększenia (z tytułu)	-	-
- wydania udziałów (emisji akcji)	-	-
- inne	-	-
b) zmniejszenia (z tytułu)	-	-
- umorzenia udziałów (akcji)	-	-
- inne	-	-
1.2. Kapitał podstawowy na koniec okresu	116 000,00	116 000,00
2. Kapitał zapasowy na początek okresu	3 975 249,69	3 975 249,69
2.1. Zmiany kapitału zapasowego	- 225 192,90	-
a) zwiększenia (z tytułu)	-	-
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	-	-
- podziału zysku (ustawowo)	-	-
- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	-	-
- inne	-	-
b) zmniejszenia (z tytułu)	225 192,90	-
- pokrycia straty	-	-
- inne	225 192,90	-
2.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	3 750 056,79	3 975 249,69
3. Kapitał z aktualizacji wyceny na początek okresu	-	-
3.1. Zmiany kapitału z aktualizacji wyceny	-	-
a) zwiększenia (z tytułu)	-	-
b) zmniejszenia (z tytułu)	-	-
- zbycia środków trwałych	-	-
3.2. Kapitał z aktualizacji wyceny na koniec okresu	-	-
4. Pozostałe kapitały rezerwowe na początek okresu	-	-
4.1. Zmiany pozostałych kapitałów rezerwowych	-	-
a) zwiększenia (z tytułu)	-	-
b) zmniejszenia (z tytułu)	-	-
4.2. Pozostałe kapitały rezerwowe na koniec okresu	-	-
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	1 457 708,34	273 481,35
5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	1 467 855,22	283 628,23
a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	-	-
b) korekty błędów podstawowych	-	-
5.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	1 467 855,22	-
a) zwiększenia (z tytułu)	-	-
- podziału zysku z lat ubiegłych	-	-
b) zmniejszenia (z tytułu)	-	-
5.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	1 467 855,22	-
5.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	10 146,88	10 146,88
a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	-	-
b) korekty błędów podstawowych	-	-
5.5 Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	10 146,88	10 146,88
a) zwiększenia (z tytułu)	0,00	-
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	-	-
b) zmniejszenia (z tytułu)	0,00	-
5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	10 146,88	10 146,88
5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	1 457 708,34	273 481,35

6. Wynik netto	450 093,91	214 123,31
a) zysk netto	450 093,91	214 123,31
b) strata netto		-
c) odpisy z zysku		
II. Kapitał własny na koniec okresu (BZ)	5 773 859,04	4 578 854,35
III. Kapitał własny po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)		

II. Informacje o zasadach przyjętych przy sporządzaniu raportu, w tym informacje o zmianach stosowanych zasad (polityki) rachunkowości

Podstawa sporządzenia sprawozdania finansowego:

Zasady rachunkowości przyjęte przy sporządzaniu sprawozdania finansowego są zgodne z ustawą z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości, zwaną dalej Ustawą, która określa między innymi zasady rachunkowości dla jednostek mających siedzibę lub miejsce sprawowania zarządu na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej oraz z Rozporządzeniem Ministra Finansów z 12 grudnia 2001 r. w sprawie wyceny, zakresu ujawniania i sposobu prezentacji instrumentów finansowych (Dz. U. z 2001 r. nr 149, poz. 1674, z późniejszymi zmianami).

Zasady wyceny aktywów i pasywów:

Poszczególne składniki aktywów i pasywów wycenia się stosując rzeczywiście poniesione na ich nabycie koszty, z zachowaniem zasady ostrożności.

Środki pieniężne

Krajowe środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych wycenia się według wartości nominalnej:

- wpływ walut na dewizowy rachunek bankowy wycenia się wg kursów kupna walut, stosowanych na ten dzień przez bank prowadzący rachunek dewizowy,
- rozchód walut wycenia się według kursu sprzedaży banku stosowanego na dzień ich rozchodu,
- na dzień bilansowy środki pieniężne wycenia się według średniego kursu ustalonego przez NBP na ten dzień.

Należności i zobowiązania

Należności (w tym z tytułu pożyczek) w walucie polskiej wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty z zachowaniem zasady ostrożności, a zobowiązania (w tym z tytułu kredytów) w walucie polskiej wykazywane są w kwocie wymagającej zapłaty.

Inwestycje w akcje i udziały w jednostkach podporządkowanych

Akcje i udziały w jednostkach podporządkowanych zaliczone do aktywów trwałych wycenia się według ceny nabycia. W przypadku trwałej utraty wartości, nie później niż na koniec okresu sprawozdawczego, wartość udziałów i akcji pomniejsza się o odpis wyrażający trwałą utratę wartości.

Trwała utrata wartości aktywów

Na każdy dzień bilansowy ocenia się czy istnieją obiektywne dowody wskazujące na trwałą utratę wartości składnika bądź grupy aktywów. Jeśli takie dowody istnieją, ustala się szacowaną, możliwą do odzyskania wartość składnika aktywów i dokonuje się odpisu aktualizującego z tytułu utraty wartości, w kwocie równej różnicy między wartością możliwą do odzyskania i wartością bilansową.

Aktywa oraz zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu

Krótkoterminowe dłużne papiery wartościowe przeznaczone do obrotu wycenia się wg ceny nabycia skorygowanej o naliczone odsetki, dyskonto, premie, jednak nie wyżej niż cena sprzedaży netto; jeżeli tak określona wartość jest wyższa od ceny sprzedaży netto, różnicę zalicza się do kosztów finansowych. Nabyte udziały, akcje oraz inne aktywa finansowe przeznaczone do obrotu ujmuje się w księgach rachunkowych na dzień ich nabycia lub powstania według cen nabycia. Na dzień bilansowy aktywa oraz zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu są wyceniane do wartości godziwej. Skutki zmian wartości inwestycji krótkoterminowych, z wyłączeniem pozycji zabezpieczanych i instrumentów zabezpieczających, wpływają w pełnej wysokości odpowiednio na przychody lub koszty finansowe.

Aktywa i zobowiązania finansowe utrzymywane do terminu zapadalności, pożyczki udzielone i należności własne

Aktywa oraz zobowiązania finansowe utrzymywane do terminu zapadalności, pożyczki udzielone i należności własne wycenia się wg metody zamortyzowanego kosztu z uwzględnieniem efektywnej stopy procentowej. Udzielone pożyczki i należności własne przeznaczone do sprzedaży w okresie do 3 miesięcy, wycenia się według wartości rynkowej lub inaczej określonej wartości godziwej. Skutki wyceny odnosi się w przychody lub koszty finansowe. Pożyczki udzielone i należności własne, które Spółka przeznacza do sprzedaży w krótkim terminie, zalicza się do aktywów finansowych przeznaczonych do obrotu.

Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży

Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży wycenia się w wartości godziwej zaś skutki przeszacowania zalicza się odpowiednio do przychodów lub kosztów finansowych okresu sprawozdawczego.

Wartości niematerialne i prawne

Wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia pomniejszonych o dotychczasowe odpisy umorzeniowe. Odpisy amortyzacyjne są dokonywane przy zastosowaniu metody liniowej.

Rzeczowe aktywa trwałe

Środki trwałe oraz środki trwałe w budowie wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia pomniejszonych o dotychczasowe odpisy umorzeniowe. Spółka prowadzi ewidencję środków trwałych, do których zalicza się składniki mienia, przy czym dla środków trwałych o wartości do 10 000 zł ustala się odpisy amortyzacyjne jednorazowo w miesiącu oddania ich do użytkowania, zgodnie z art. 32 ust. 6 ustawy o rachunkowości.. Odpisy

amortyzacyjne są dokonywane przy zastosowaniu metody liniowej. Jednostka stosuje odrębne stawki dla amortyzacji bilansowej i podatkowej. Odpisy amortyzacji dokonywane są zgodnie z planem amortyzacji sporządzonym odrębnie dla amortyzacji bilansowej i podatkowej. Inwentaryzacja rzeczowych aktywów trwałych jest przeprowadzana w formie spisu z natury.

Rozliczenia międzyokresowe

Rozliczenia międzyokresowe czynne ustala się w wysokości kosztów przypadających na następne okresy sprawozdawcze. Rozliczenia międzyokresowe bierne ustala się w wysokości przypadającej na bieżący okres sprawozdawczy. Przewidywane, lecz nie poniesione, wydatki objęte biernymi rozliczeniami międzyokresowymi zwiększają na bieżąco koszty, nie później niż do końca roku obrachunkowego następnego po roku ich ustalenia. W związku z przejściowymi różnicami między wykazywaną w księgach rachunkowych wartością aktywów i pasywów a ich wartością podatkową oraz stratą podatkową możliwą do odliczenia w przyszłości, jednostka ustala aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego. W okresie sprawozdawczym jednostka odstąpiła od ustalania aktywów i pasywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego na podstawie art. 37 ust. 10.

Kapitały własne

Kapitał zakładowy wykazuje się w wysokości określonej w umowie lub statucie i wpisanej w rejestrze sądowym. Zadeklarowane, lecz niewniesione wkłady kapitałowe ujmuje się jako należne wpłaty na poczet kapitału. Kapitał zapasowy tworzony jest z odpisów z czystego zysku rocznego Spółki. Ponadto do kapitału zapasowego zalicza się również nadwyżkę powstałą w wyniku sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej po potrąceniu kosztów emisji. Inwentaryzacja kapitałów własnych jest przeprowadzana w formie porównania danych ewidencyjnych z dokumentacją.

Rezerwy

Rezerwy - zgodnie z art. 3 ust. 1 pkt 21 ustawy to - zobowiązania, których termin wymagalności lub kwota nie są pewne. Jednostka tworzy rezerwy zgodnie z obowiązkiem prawnym lub zwyczajowo oczekiwanym obowiązkiem handlowym, to jest wtedy, gdy występuje na tyle duże prawdopodobieństwo, że zajdzie konieczność wywiązania się jednostki z ciążącego na niej obowiązku, a koszty lub straty wymagające poniesienia dla wywiązania się z tego obowiązku są na tyle znaczące, że ich nieuwzględnienie w wyniku finansowym tego okresu, w którym obowiązek powstał, spowodowałoby istotne zniekształcenie obrazu sytuacji majątkowej, finansowej i wyniku finansowego jednostki. W związku z przejściowymi różnicami między wykazywaną w księgach rachunkowych wartością aktywów i pasywów, a ich wartością podatkową oraz stratą podatkową możliwą do odliczenia w przyszłości, jednostka tworzy rezerwę z tytułu odroczonego podatku dochodowego. Rezerwę z tytułu odroczonego podatku dochodowego tworzy się w wysokości kwoty podatku dochodowego wymagającej w przyszłości zapłaty w związku z występowaniem dodatnich różnic przejściowych, tj. różnic, które spowodują zwiększenie podstawy obliczenia podatku dochodowego w przyszłości. Wysokość rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego ustala się przy uwzględnieniu stawek podatku dochodowego obowiązujących w roku powstania obowiązku podatkowego. W okresie sprawozdawczym jednostka odstąpiła od ustalania aktywów i pasywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego na podstawie art. 37 ust. 10

Przychody ze sprzedaży

Przychodem z tytułu świadczenia usług jest kwota należna z tego tytułu od odbiorcy, pomniejszona o podatek od towarów i usług (VAT) oraz rabaty.

Pozostałe przychody i koszty operacyjne

Pozostałe przychody i koszty operacyjne są to przychody i koszty niezwiązane bezpośrednio z podstawową działalnością Spółki.

Przychody i koszty finansowe

Przychody finansowe są to należne przychody z operacji finansowych, natomiast koszty finansowe są to poniesione koszty operacji finansowych. Wycena aktywów finansowych do wartości godziwej prezentowana jest w pozycji "aktualizacja inwestycji", odpowiednio w przychodach lub kosztach finansowych. Ujemne różnice kursowe oraz odsetki od zobowiązań i kredytów inwestycyjnych po oddaniu inwestycji do użytkowania obciążają koszty operacji finansowych.

Podatek dochodowy

Zobowiązania z tytułu podatku dochodowego naliczane są zgodnie z przepisami ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych. Podatek dochodowy od osób prawnych jest obliczany w oparciu o zysk brutto ustalony na podstawie przepisów o rachunkowości, skorygowany o przychody nie stanowiące przychodów podlegających opodatkowaniu oraz koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów.

Wynik finansowy

Na wynik finansowy składają się: wynik na działalności podstawowej, wynik na pozostałej działalności operacyjnej, wynik na działalności finansowej, obowiązkowe obciążenia wyniku. Spółka sporządza rachunek zysków i strat w wariantach porównawczym. Rachunek przepływów pieniężnych sporządzono metodą pośrednią.

III. Komentarz emitenta na temat okoliczności i zdarzeń istotnie wpływających na działalność emitenta, jego sytuację finansową i wyniki osiągnięte w danym kwartale

Biorąc pod uwagę że zwyczajowo pierwszy kwartał jest kwartałem słabszym od kolejnych kwartałów w roku zarówno w branży jak i historii naszej Spółki jesteśmy zadowoleni z wyników jakie udało się osiągnąć beeIN SA w 1Q22.

Pierwszy kwartał utwierdził nas w przekonaniu że kierunki rozwoju spółki się sprawdzają a nowe linie biznesowe będą miały coraz istotniejszy udział w osiąganym wzroście.

Spółka największy wzrost przychodów w 1Q22 odnotowała w obszarze sprzedaży paneli fotowoltaicznych. Najwyższą marżowość natomiast udaje się uzyskać w handlu pompami ciepła które kolejny kwartał odnotowują systematyczne, dynamiczne wzrosty sprzedaży i mają istotny wpływ na osiągnięty zysk. Spółka istotny wzrost przychodów upatruje z jednej strony w bardzo dobrze przygotowanej ofercie handlowej i wycuciu trendów rynkowych a z drugiej

strony kończącym się z upływem 1Q22 programu wsparcia instalacji prosumenckich Mój Prąd 3.0.

W 1Q2022 Spółka zawarła umowę z Bankiem i został uruchomiony kredyt obrotowy odnawialny w kwocie 2.000.000 PLN. Spółka planuje wykorzystywać środki jako kapitał obrotowy zwiększając skalę biznesu. Co istotne jest to pierwsza dźwignia finansowa i umowa z instytucją finansową jednak w kolejnych kwartałach planowany jest rozszerzenie współpracy z Bankiem finansującym. Spółka posiada bardzo dobrą sytuację finansową oraz w ocenie Zarządu perspektywę dalszego rozwoju.

IV. Stanowisko odnośnie do możliwości zrealizowania publikowanych prognoz wyników na dany rok w świetle wyników zaprezentowanych w raporcie kwartalnym

Nie dotyczy.

V. Opis stanu realizacji działań i inwestycji emitenta oraz harmonogramu ich realizacji

Nie dotyczy.

VI. Informacje na temat aktywności w zakresie wprowadzania rozwiązań innowacyjnych w przedsiębiorstwie

Spółka w 1 kwartale 2022 r. nie wprowadzała rozwiązań innowacyjnych w przedsiębiorstwie.

VII. Opis organizacji grupy kapitałowej emitenta, z wyszczególnieniem jednostek podlegających konsolidacji oraz jednostek nieobjętych konsolidacją

Spółka	Siedziba	Przedmiot działalności	Udział w kapitale / udział w głosach	Charakter powiązania	Metoda konsolidacji
SESA1 sp. z o.o.	Macierzysz	35, 11, Z, WYTWARZANIE ENERGII ELEKTRYCZNE	80%	zależna	brak

VIII. Wskazanie przyczyn niesporządzenia sprawozdań skonsolidowanych przed podmiot dominujący lub przyczyn zwolnienia z konsolidacji

Emitent nie sporządza sprawozdania skonsolidowanego podstawie art. 58 ustawy o rachunkowości, gdyż dane finansowe spółki zależnej są nieistotne dla sytuacji majątkowej Emitenta.

IX. Wybrane dane finansowe wszystkich jednostek zależnych emitenta nieobjętych konsolidacją

SESA1 sp. z o.o. [dane w PLN]	
Rachunek zysków i strat	Za okres od 01.01.2022 do 31.03.2022
Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	0,00
Zysk/strata netto	0,00
Bilans	
Na dzień 31.12.2021	
Kapitały własne	- 1 808,53
Aktywa razem	95 317,32

X. Informacje o strukturze akcjonariatu emitenta, ze wskazaniem akcjonariuszy posiadających, na dzień przekazania raportu, co najmniej 5% głosów na walnym zgromadzeniu

Akcjonariusz	Liczba akcji	Udział w kapitale	Udział w głosach
Michał Sochacki	340 000	29,31%	29,31%
Artur Lipiński	250 000	21,55%	21,55%
FKL Sp. Z o.o.	156 400	13,48%	13,48%
Pozostali	413 600	35,66%	35,66%
Razem	1 160 000	100,00%	100,00%

XI. Informacje dotyczące liczby osób zatrudnionych przez emitenta, w przeliczeniu na pełne etaty

Forma zatrudnienia	Liczba zatrudnionych	Liczba pełnych etatów
Umowa o pracę	3	2
Umowa o dzieło, zlecenie i inne	7	----

Dane na koniec I kwartału 2022 r.

Siedlce, 16/ 05/ 2022 r.

/-/ Michał Sochacki
Prezes Zarządu

/-/Artur Lipiński
Wiceprezes Zarządu