



Jednostkowy raport okresowy beeIN

II kwartał 2022 roku

Raport BeeIn, za II 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”.



	
Nazwa (firma):	beeIN
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.zarzadu@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
- Paweł Demczuk – Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej
- Daniel Okniński – Członek Rady Nadzorczej
- Waldemar Robert Lipiński – Członek Rady Nadzorczej
- Krzysztof Blecha – 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 30.06.2022	Stan na 30.06.2021
AKTYWA		
A. AKTYWA TRWAŁE	154 959,40	82 201,40
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	54 978,02	58 201,40
1. Środki trwałe	54 978,02	58 201,40
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	5 372,32	8 595,70
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	99 981,38	24 000,00
1. Nieruchomości	-	-
2. Wartości niematerialne i prawne	-	-
3. Długoterminowe aktywa finansowe	99 981,38	24 000,00
a) w jednostkach powiązanych	99 981,38	24 000,00
- udziały lub akcje	4 000,00	-
- inne papiery wartościowe	-	24 000,00
- 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	-	-
- 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	11 478 744,35	8 162 917,78
I. Zapasy	9 495 947,16	2 272 442,22
1. Materiały	-	-
2. Półprodukty i produkty w toku	-	-
3. Produkty gotowe	-	-
4. Towary	9 406 200,03	1 629 732,43
5. Zaliczki na dostawy	89 747,13	642 709,79
II. Należności krótkoterminowe	1 286 379,26	5 547 969,87
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	1 286 379,26	5 547 969,87
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	1 283 804,76	5 547 969,87
- do 12 miesięcy	1 283 804,76	5 547 969,87
- powyżej 12 miesięcy	-	-
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	-	-
c) inne	2 574,50	-
d) dochodzone na drodze sądowej	-	-
III. Inwestycje krótkoterminowe	696 417,93	146 385,20
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	696 417,93	146 385,20
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	696 417,93	146 385,20
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	696 417,93	146 385,20
- inne środki pieniężne	-	-
- inne aktywa pieniężne	-	-
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	-	-
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	-	196 120,49
C. NALEŻNE WPŁATY NA KAPITAŁ PODSTAWOWY	-	-
D. UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE	-	-
AKTYWA RAZEM:	11 633 703,75	8 254 119,18

BILANS PASYWA

Wyszczególnienie	Stan na 30.06.2022	Stan na 30.06.2021
PASYWA		
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	6 223 468,72	4 791 367,63
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	899 703,59	426 636,59
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	-	-
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZ.	5 410 235,03	3 453 751,55
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. Wobec jednostek powiązanych	-	-
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-
3. Wobec pozostałych jednostek	-	-
a) kredyty i pożyczki	-	-
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	-	-
c) inne zobowiązania finansowe	-	-
d) zobowiązania wekslowe	-	-
e) inne	-	-
III. Zobowiązania krótkoterminowe	5 272 841,34	3 453 751,55
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	5 272 841,34	3 453 751,55
a) kredyty i pożyczki	4 742 253,43	1 154 971,36
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	-	-
c) inne zobowiązania finansowe	-	-
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	165 678,81	2 040 274,21
- do 12 miesięcy	165 678,81	2 040 274,21
- powyżej 12 miesięcy	-	-
e) zaliczki otrzymane na dostawy	32 666,67	-
f) zobowiązania wekslowe	-	-
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	332 242,43	257 605,98
h) z tytułu wynagrodzeń	-	900,00
i) inne	-	-
4. Fundusze specjalne	-	-
IV. Rozliczenia międzyokresowe	137 393,69	-
1. Ujemna wartość firmy	-	-
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	137 393,69	-
- długoterminowe	-	-
- krótkoterminowe	137 393,69	-
PASYWA RAZEM:	11 633 703,75	8 245 119,18

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT (WARIANT PORÓWNAWCZY)

Wyszczególnienie	Od 01.01.2022 do 30.06.2022	Od 01.01.2021 do 30.06.2021	Od 01.04.2022 do 30.06.2022	Od 01.04.2021 do 30.06.2021
A Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi,	10 820 752,03	7 984 727,94	4 793 535,75	5 396 797,16
<i>w tym: od jednostek powiązanych</i>				-
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	115 148,18	1 900,00	42 427,39	1 900,00
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	10 705 603,85	7 982 827,94	4 751 108,36	5 394 897,16
B. Koszty działalności operacyjnej	9 576 998,93	7 424 924,48	4 120 714,31	5 141 595,10
I. Amortyzacja	5 023,93	1 611,66	805,83	805,83
II. Zużycie materiałów i energii	89 851,20	23 726,78	77 501,76	8 878,04
III. Usługi obce	867 052,55	459 312,47	452 862,39	255 976,37
IV. Podatki i opłaty, w tym:	18 399,88	87 228,23	322,51	60 017,09
- podatek akcyzowy	-	-	-	-
V. Wynagrodzenia	123 620,08	45 090,50	75 688,39	22 010,00
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	45 722,02	2 226,55	36 817,72	821,26
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	61 546,80	3 889,16	26 054,93	3 289,53
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	8 365 782,47	6 801 839,13	3 451 305,77	4 789 796,98
C. Wynik ze sprzedaży (A-B)	1 243 753,10	559 803,46	672 821,44	255 202,06
D. Pozostałe przychody operacyjne	17 455,32	2,75	11,11	2,05
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych				-
II. Dotacje				-
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych				-
IV. Inne przychody operacyjne	17 455,32	2,75	11,11	2,05
E. Pozostałe koszty operacyjne	33 687,42	2 602,96	11 894,40	2 426,21
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych				-
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych				-
III. Inne koszty operacyjne	33 687,42	2 602,96	11 894,40	2 426,21
F. Wynik z działalności operacyjnej (C+D-E)	1 227 521,00	557 203,25	660 938,15	252 777,90
G. Przychody finansowe	981,38		- 25 540,40	-
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:				-
a) od jednostek powiązanych, w tym:				-
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale				-
b) od jednostek pozostałych, w tym:				-
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale				-
II. Odsetki, w tym:	981,38		981,38	-
- od jednostek powiązanych	981,38		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	108 803,79	47 760,66	74 803,79	14 535,62
I. Odsetki, w tym:	24 256,57	218,00	24 256,57	218,00
- dla jednostek powiązanych	1 123,29		1 123,29	-
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:				-
- w jednostkach powiązanych				-
III. Aktualizacja wartości inwestycji	20 000,00		20 000,00	-
IV. Inne	64 547,22	47 524,66	34 547,22	14 299,62
I. Wynik brutto (I+/-J)	1 119 698,59	509 442,59	560 593,96	238 242,28
J. Podatek dochodowy	219 995,00	82 806,00	105 905,00	25 729,00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)				-
L. Wynik netto (K-L-M)	899 703,59	426 636,59	454 688,96	212 513,28

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH (METODA POŚREDNIA)

Wyszczególnienie	od 01.01.2022 do 30.06.2022	od 01.01.2021 do 30.06.2021	od 01.04.2022 do 31.06.2022	od 01.04.2021 do 31.06.2021
A. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ				
I. Zysk (strata) netto	899 703,59	426 636,59	454 688,96	212 513,28
II. Korekty razem	- 4 706 600,60	- 1 561 830,94	- 5 070 303,44	- 1 510 732,84
1. Amortyzacja	5 023,93	1 611,06	805,86	805,23
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	-	- 9 192,95	-	-
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	839,00	-	839,00	839,00
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-	-	-	-
5. Zmiana stanu rezerw	-	-	-	-
6. Zmiana stanu zapasów	- 7 370 587,77	687 147,13	- 4 928 465,39	1 750 964,69
7. Zmiana stanu należności	2 337 402,27	- 4 410 549,18	- 288,24	- 4 723 881,05
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	191 007,24	2 213 144,82	- 216 903,90	1 485 638,88
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	339 514,86	- 43 991,82	137 675,33	- 25 099,59
10. Inne korekty	- 209 800,13	-	- 63 966,10	-
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I +/-II)	- 3 806 897,01	- 1 165 194,35	- 4 615 614,48	- 1 308 251,51
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	-	-	-	-
-splata udzielonych pożyczek długoterminowych	-	-	-	-
-odsetki	-	-	-	-
-inne wpływy z aktywów finansowych	-	-	-	-
4. Inne wpływy inwestycyjne	-	-	-	-
II. Wydatki	35 000,00	4 000,00	35 000,00	4 000,00
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	-	4 000,00	-	-
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	-	-	-	-
3. Na aktywa finansowe	-	-	-	-
-w jednostkach powiązanych	-	-	-	-
-w pozostałych jednostkach	-	-	-	-
4. Inne wydatki inwestycyjne	35 000,00	-	35 000,00	4 000,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	- 35 000,00	- 4 000,00	- 35 000,00	- 4 000,00
C. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ				
I. Wpływy	3 650 000,00	150 000,00	1 650 000,00	150 000,00
1. Wpływy netto z wydania udziałów, emisji akcji i innych instrumentów kapitałowych	-	-	-	-
2. Kredyty i pożyczki	3 650 000,00	150 000,00	1 650 000,00	150 000,00
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	-	-	-	-
4. Inne wpływy finansowe	-	-	-	-
II. Wydatki		261 293,16		50 952,22
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	-	261 293,16	-	50 952,22
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)	3 650 000,00	- 111 293,16	1 650 000,00	99 047,78
D. PRZEPŁYWY PIENIĘŻNE NETTO, RAZEM (A.III+/-B.III+/-C.III)	- 191 897,01	1 280 487,51	- 3 000 614,48	- 1 213 203,73
E. BILANSOWA ZMIANA ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH, W TYM	- 191 897,01	1 280 487,51	- 3 000 614,48	- 1 213 203,73
F. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA POCZĄTEK OKRESU	888 314,94	1 426 872,71	3 697 032,41	1 359 588,93
G. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA KONIEC OKRESU (F+/-D), W TYM	696 417,93	146 385,20	696 417,93	146 385,20
- o ograniczonej możliwości dysponowania	-	-	-	-

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM

Wyszczególnienie	od 01.01.2022 do 30.06.2022	od 01.01.2021 do 30.06.2021	od 01.04.2022 do 31.06.2022	od 01.04.2021 do 31.06.2021
I.a. Kapitał własny na początek okresu (BO)	5 548 958,03	4 091 249,69	5 767 764,48	4 578 854,35
a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	-	-	-	-
b) korekty błędów podstawowych	-	-	-	-
I.a. Kapitał własny na początek okresu (BO), po korektach	5 548 958,03	4 091 249,69	5 767 764,48	4 578 854,35
1. Kapitał podstawowy na początek okresu	116 000,00	116 000,00	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	116 000,00	116 000,00
2. Kapitał zapasowy na początek okresu	3 975 249,69	3 975 249,69	3 750 056,79	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	3 750 056,79	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	273 481,35	273 481,35
5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	1 467 855,22	273 481,35	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	-	1 467 855,22	283 628,23
a) zwiększenia (z tytułu)	-	-	445 014,63	214 123,31
- podziału zysku z lat (okresów) ubiegłych	-	-	445 014,63	214 123,31
b) zmniejszenia (z tytułu)	-	-	-	-
5.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	1 467 855,22	273 481,35	1 912 869,85	497 751,54
5.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	10 146,88	-	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	10 146,88

a) zwiększenia (z tytułu)	-	-	-	-
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	-	-	-	-
b) zmniejszenia (z tytułu)	-	-	-	-
5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-	-	-	-
5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	1 457 708,34	273 481,35	1 902 722,97	487 604,66
6. Wynik netto	899 703,59	426 636,59	454 688,96	212 513,28
a) zysk netto	899 703,59	426 636,59	454 688,96	212 513,28
b) strata netto	-	-	-	-
c) odpisy z zysku	-	-	-	-
II. Kapitał własny na koniec okresu (BZ)	6 223 468,72	4 791 367,63	6 223 468,72	4 791 367,63
III. Kapitał własny po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	6 223 468,72	4 791 367,63	6 223 468,72	4 791 367,63

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 następane 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 ciężącego 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 prezentowa 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 wariantcie 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

Drugi kwartał 2022 roku jest kolejnym z rzędu kwartałem gdzie odnotowujemy dodatnie wyniki i istotnie zwiększamy przychody w priorytetowych obszarach działalności przedsiębiorstwa.

Po spodziewanym spowolnieniu w obszarze fotowoltaiki w pierwszej połowie kwartału wynikającym ze zmian regulacyjnych w Polsce, w drugiej części kwartału rynek ten zaczął się odbudowywać. Dalsze perspektywy dla obszaru PV zapowiadają się dla Spółki pozytywnie, co wynika z zapowiedzi wzrostu cen energii oraz coraz większym udziale dystrybucji komponentów PV do klientów z zagranicy, gdzie obowiązują korzystniejsze niż obecnie w Polsce systemy wsparcia.

Spółka w II kwartale 2022 r. wypracowała zysk brutto na poziomie 0,560 mln PLN vs 0,238 mln PLN w analogicznym okresie roku poprzedniego. Zwrócić należy uwagę na istotny (ponad dwukrotny) wzrost rentowności co wynika rozwoju biznesu w obszarze wysokomarżowych produktów i usług, a nie jak jest to zazwyczaj z oszczędności i ograniczaniu kosztów i inwestycji.

Drugi kwartał bieżącego roku utwierdza nas w przekonaniu, że strategia rozwoju Spółki prezentowana podczas uroczystości debiutu na NewConnect w dniu 11.04.2022 r. się sprawdza, co będzie z każdym kolejnym kwartałem coraz bardziej widoczne w osiągniętych i prezentowanych wynikach.

Najwyższą marżowość natomiast udało nam 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 wyczuciu oraz uprzedzeniu trendów rynkowych, a z drugiej strony właściwym jak na możliwości Spółki zabezpieczeniem dostaw deficytowego asortymentu jakim bez wątpienia są pompy ciepła.

W II kwartale 2022 r. Spółka, zgodnie z zapowiedziami, rozszerzyła umowę z Bankiem i został uruchomiony kredyt obrotowy odnawialny o kolejne 2.000.000 PLN (obecny limit wynosi 4.000.000 PLN). Spółka wykorzystuje te środki jako kapitał obrotowy zwiększając skalę biznesu i zabezpieczając kolejne zwiększone zamówienia pomp ciepła. Zarząd nie wyklucza dalszego rozwoju współpracy z instytucją finansującą.

Spółka posiada bardzo dobrą sytuację finansową oraz w ocenie Zarządu jeszcze lepsze perspektywy dalszego rozwoju. Powyższe uzasadnia konieczność inwestycji w zasoby ludzkie, powierzchniowo biurową oraz magazynową.

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 2 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. 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 30.06.2022
Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	-
Zysk/strata netto	0,00
Bilans	
Na dzień 30.06.2022	
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	4	3
Umowa o dzieło, zlecenie i inne	8	-

Dane na koniec II kwartału 2022 r.

Siedlce, 16/ 08/ 2022 r.

/-/ Michał Sochacki

Prezes Zarządu

/-/Artur Lipiński

Wiceprezes Zarządu.