

BIOMASS ENERGY PROJECT SPÓŁKA AKCYJNA

Sprawozdanie finansowe za okres
od **01.01.2022** do **31.12.2022**

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. Dane jednostki

Nazwa: BIOMASS ENERGY PROJECT SPÓŁKA AKCYJNA

Siedziba: Szubińska 75-77, 85-312 Bydgoszcz

Kody PKD określające podstawową działalność podmiotu:

7219Z

Numer identyfikacji podatkowej:

NIP 5542907667

Numer we właściwym rejestrze sądowym:

KRS 0000390977

2. Wskazanie czasu trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony

Nie dotyczy.

3. Okres objęty sprawozdaniem finansowym

Sprawozdanie finansowe sporządzone za okres od 01.01.2022 do 31.12.2022

4. Wskazanie czy sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne

Sprawozdanie finansowe nie zawiera danych łącznych.

5. Założenie kontynuowania działalności gospodarczej

Sprawozdanie finansowe sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę.

Nie stwierdzono okoliczności, które wskazują na zagrożenie kontynuowania działalności.

6. Informacje o połączeniu spółek

Nie dotyczy.

7. Polityka rachunkowości

Omówienie przyjętych metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji):

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

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

- a) rzeczowe aktywa trwałe - składniki majątku o wartości początkowej do 10.000 zł, spółka zalicza w koszty amortyzacji jednorazowo w momencie przyjęcia do użytkowania; składniki majątku o wartości początkowej powyżej 10.000 zł są umarzane i amortyzowane drogą systematycznego, planowanego rozłożenia ich wartości na ustalony okres amortyzacji;
- b) należności krótkoterminowe - zostały wykazane w kwocie wymagającej zapłaty,
- c) środki pieniężne - w wartości nominalnej,
- d) kapitał własny podstawowy - został wykazany w wysokości zgodnej ze Statutem Spółki oraz stanem na 31.12.2022r - w wartości nominalnej,
- e) zobowiązania krótkoterminowe - w kwocie wymagającej zapłaty.

Ustalenia wyniku finansowego:

Wynik finansowy ustalono metodą księgową poprzez dokonanie operacji księgowych i ustaleniu salda tych operacji na jednym koncie zbiorczym "wynik finansowy".

W rachunku kalkulacyjnym zysków i strat:

- a) przychody zostały wykazane w wartości netto bez podatku od towarów i usług,
- b) koszty operacyjne wykazano według zasady memoriałowej,
- c) pozostałe przychody i koszty - ujęto przychody i koszty związane pośrednio z działalnością operacyjną jednostki.

Sporządzenia sprawozdania finansowego:

Spółka sporządza rachunek zysków i strat w wersji kalkulacyjnej.

Rachunek przepływów pieniężnych jest sporządzany metodą pośrednią.

Pozostałe przyjęte przez jednostkę zasady rachunkowości:**8. Dodatkowe informacje uszczegóławiające**

Nie dotyczy

BILANS

Aktywa Dane w PLN

Kwota na dzień
kończący bieżący rok
obrotowy

Kwota na dzień
kończący poprzedni
rok obrotowy

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
A. AKTYWA TRWAŁE	12 631 709,83	12 764 212,25
I. Wartości niematerialne i prawne	1 599 360,97	1 599 360,97
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	1 561 168,14	1 561 168,14
2. Wartość firmy		
3. Inne wartości niematerialne i prawne	38 192,83	38 192,83
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		
II. Rzeczowe aktywa trwałe	5 004 521,40	4 929 465,55
1. Środki trwałe	4 142 775,27	4 167 302,70
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	4 092 535,00	4 092 535,00
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		
c) urządzenia techniczne i maszyny		
d) środki transportu	27 316,81	30 782,71
e) inne środki trwałe	22 923,46	43 984,99
2. Środki trwałe w budowie	350 968,13	298 999,35
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	510 778,00	463 163,50
III. Należności długoterminowe	457 255,45	2 377 557,95
1. Od jednostek powiązanych		
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
3. Od pozostałych jednostek	457 255,45	2 377 557,95
IV. Inwestycje długoterminowe	1 900 640,00	1 862 880,00
1. Nieruchomości		
2. Wartości niematerialne i prawne		
3. Długoterminowe aktywa finansowe	1 900 640,00	1 862 880,00
a. w jednostkach powiązanych	52 000,00	52 000,00
- udziały lub akcje	52 000,00	52 000,00
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- 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	1 848 640,00	1 810 880,00
- udziały lub akcje		

- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe	1 848 640,00	1 810 880,00
4. Inne inwestycje długoterminowe		
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	3 669 932,01	1 994 947,78
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	3 669 932,01	1 994 947,78
B. AKTYWA OBROTOWE	22 616 607,21	28 596 212,31
I. Zapasy	12 101 861,97	13 267 169,75
1. Materiały		
2. Półprodukty i produkty w toku	9 644 416,25	9 644 416,25
3. Produkty gotowe		
4. Towary	883 337,16	1 968 184,02
5. Zaliczki na dostawy i usługi	1 574 108,56	1 654 569,48
II. Należności krótkoterminowe	8 326 200,98	14 074 987,54
1. Należności od jednostek powiązanych	328 891,77	798 060,40
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	327 126,50	798 060,40
- do 12 miesięcy	327 126,50	798 060,40
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne	1 765,27	
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	7 997 309,21	13 276 927,14
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	7 259 022,52	12 237 171,07
- do 12 miesięcy	7 259 022,52	12 237 171,07
- powyżej 12 miesięcy		
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	593 467,20	611 721,44
c) inne	144 819,49	428 034,63
d) dochodzone na drodze sądowej		
III. Inwestycje krótkoterminowe	1 286 231,52	476 601,93
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 286 231,52	476 601,93
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	1 286 231,52	476 601,93
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	1 286 231,52	476 601,93
- inne środki pieniężne		
- inne aktywa pieniężne		
2. Inne inwestycje krótkoterminowe		
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	902 312,74	777 453,09
C. NALEŻNE WPŁATY NA KAPITAŁ (FUNDUSZ) PODSTAWOWY		
D. UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE		
AKTYWA RAZEM	35 248 317,04	41 360 424,56

BILANS

Pasywa Dane w PLN

Kwota na dzień
kończący bieżący rok
obrotowy

Kwota na dzień
kończący poprzedni
rok obrotowy

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	22 162 824,49	23 970 854,43
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	8 276 308,80	8 276 308,80
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	14 109 721,71	11 339 459,74
- 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	1 584 823,92	1 584 823,92
- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		
- na udziały (akcje) własne		
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych		
VI. Zysk (strata) netto	-1 808 029,94	2 770 261,97
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	13 085 492,55	17 389 570,13
I. Rezerwy na zobowiązania	100 000,00	100 000,00
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		
- długoterminowa		
- krótkoterminowa		
3. Pozostałe rezerwy	100 000,00	100 000,00
- długoterminowe	100 000,00	100 000,00
- krótkoterminowe		
II. Zobowiązania długoterminowe	4 241 882,98	4 185 678,26
1. Wobec jednostek powiązanych	54 033,65	2 729 864,52
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
3. Wobec pozostałych jednostek	4 187 849,33	1 455 813,74
a) kredyty i pożyczki	2 941 460,33	209 424,74
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c) inne zobowiązania finansowe	1 246 389,00	1 246 389,00
d) zobowiązania wekslowe		
e) inne		
III. Zobowiązania krótkoterminowe	3 888 953,43	9 231 027,88

1. Wobec jednostek powiązanych		2 000,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności, w tym:		2 000,00
- do 12 miesięcy		2 000,00
- 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	3 888 953,43	9 229 027,88
a) kredyty i pożyczki	49 454,85	148 050,71
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c) inne zobowiązania finansowe		
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	2 643 953,60	8 297 828,44
- do 12 miesięcy	2 643 953,60	8 297 828,44
- powyżej 12 miesięcy		
e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	602 352,92	602 352,92
f) zobowiązania wekslowe		
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	228 883,48	98 864,88
h) z tytułu wynagrodzeń	147 810,51	40 916,27
i) inne	216 498,07	41 014,66
4. Fundusze specjalne		
IV. Rozliczenia międzyokresowe	4 854 656,14	3 872 863,99
1. Ujemna wartość firmy		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	4 854 656,14	3 872 863,99
- długoterminowe	2 718 100,00	2 718 100,00
- krótkoterminowe	2 136 556,14	1 154 763,99
PASYWA RAZEM	35 248 317,04	41 360 424,56

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

Wariant kalkulacyjny Dane w PLN

Kwota za bieżący rok obrotowy Kwota za poprzedni rok obrotowy

	Kwota za bieżący rok obrotowy	Kwota za poprzedni rok obrotowy
A. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:	2 454 473,98	7 882 622,58
- od jednostek powiązanych		40 000,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	344 697,70	1 350 532,79
II. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	2 109 776,28	6 532 089,79
B. Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym:	1 711 917,14	4 637 727,89
- jednostkom powiązanim		15 695,00
I. Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	329 153,14	1 483 601,12
II. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	1 382 764,00	3 154 126,77
C. Zysk (strata) brutto ze sprzedaży (A-B)	742 556,84	3 244 894,69
D. Koszty sprzedaży	19,50	8 143,57
E. Koszty ogólnego zarządu	728 076,32	848 581,14
F. Zysk (strata) ze sprzedaży (C-D-E)	14 461,02	2 388 169,98
G. Pozostałe przychody operacyjne	26 039,81	497 564,88
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II. Dotacje	26 035,56	494 328,06
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV. Inne przychody operacyjne	4,25	3 236,82
H. Pozostałe koszty operacyjne	1 939 521,79	10 634,67
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III. Inne koszty operacyjne	1 939 521,79	10 634,67
I. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (F+G-H)	-1 899 020,96	2 875 100,19
J. Przychody finansowe	108 322,10	
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:		
- od jednostek powiązanych		

III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
- w jednostkach powiązanych		
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V. Inne	108 322,10	
K. Koszty finansowe	17 331,08	27 824,22
I. Odsetki, w tym:	17 331,08	22 478,56
- dla jednostek powiązanych	167,00	
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
- w jednostkach powiązanych		
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
IV. Inne		5 345,66
L. Zysk (strata) brutto (I+J-K)	-1 808 029,94	2 847 275,97
M. Podatek dochodowy		77 014,00
N. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
O. Zysk (strata) netto (L-M-N)	-1 808 029,94	2 770 261,97

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

Dane w PLN

Kwota na dzień
kończący bieżący
rok obrotowy

Kwota na dzień
kończący poprzedni
rok obrotowy

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)		21 200 592,46
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
- korekty błędów		
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	23 970 864,44	21 200 592,46
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	8 276 308,80	8 276 308,80
1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego		
a) zwiększenie (z tytułu)		
- wydania udziałów (emisji akcji)		
- inne		
b) zmniejszenie (z tytułu)		
- umorzenia udziałów (akcji)		
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	8 276 308,80	8 276 308,80
2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	11 339 459,74	10 502 210,81
2.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	2 770 261,97	837 248,93
a) zwiększenie (z tytułu)	2 770 261,97	837 248,93
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej		
- podziału zysku (ustawowo)		
- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	2 770 261,97	837 248,93
b) zmniejszenie (z tytułu)		
- pokrycia straty		
strata z lat ubiegłych		
2.2. Kapitał (fundusz) zapasowy na koniec okresu	14 109 721,71	11 339 459,74
3. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
3.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny		
a) zwiększenie (z tytułu)		
b) zmniejszenie (z tytułu)		
- zbycia środków trwałych		
3.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu		
4. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu		1 584 823,92
4.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych		

a) zwiększenie (z tytułu)		
b) zmniejszenie (z tytułu)		
4.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	1 584 823,92	1 584 823,92
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	2 770 261,97	837 248,93
5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu		837 248,93
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
- korekty błędów		
5.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach		837 248,93
a) Zwiększenie (z tytułu)		
- podziału zysku z lat ubiegłych		
b) Zmniejszenie (z tytułu)	2 770 261,97	837 248,93
przeniesienie zysku za 2019 na kapitał zapasowy		
przeniesienie zysku za 2020 na kapitał zapasowy		837 248,93
przeniesienie zysku za 2021 na kapitał zapasowy	2 770 261,97	
5.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	2 770 261,97	
5.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu		
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
- korekty błędów		
5.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach		
a) Zwiększenie straty (z tytułu)		
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia korekta kosztów z lat ubiegłych		
b) Zmniejszenie straty (z tytułu)		
pokrycie straty lat ubiegłych z kapitału zapasowego		
5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu		
5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	2 770 261,97	
6. Wynik netto	-1 808 029,94	2 770 261,97
a) zysk netto		
b) strata netto	1 808 029,94	
c) odpisy z zysku		
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	22 162 824,49	23 970 854,43
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	22 162 824,49	23 970 854,43

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

Metoda pośrednia Dane w PLN

Kwota za bieżący rok obrotowy Kwota za poprzedni rok obrotowy

A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej

I. Zysk (strata) netto	-1 808 029,94	2 766 189,97
II. Korekty razem	2 874 947,71	-3 191 103,43
1. Amortyzacja	24 527,43	46 995,25
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych		-5 345,66
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	17 132,11	21 398,77
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej		
5. Zmiana stanu rezerw		
6. Zmiana stanu zapasów	1 165 307,78	999 596,41
7. Zmiana stanu należności	7 669 089,07	-5 640 180,01
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-5 187 128,95	1 193 634,47
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-818 051,73	477 994,11
10. Inne korekty	4 072,00	-285 196,77
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)	1 066 917,77	-424 913,46

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	184 957,78	1 706 297,07
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	147 197,78	1 663 409,43
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	37 760,00	
3. Na aktywa finansowe, w tym:		
a) w jednostkach powiązanych		

b) w pozostałych jednostkach		
- nabycie aktywów finansowych		
- udzielone pożyczki długoterminowe		
4. Inne wydatki inwestycyjne		42 887,64
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-184 957,78	-1 706 297,07
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I. Wpływy	323 727,63	1 248 413,98
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału		
2. Kredyty i pożyczki	323 727,63	754 085,92
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych		
4. Inne wpływy finansowe		494 328,06
II. Wydatki	396 058,03	27 786,77
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	372 537,92	
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych		
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych		6 388,00
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego		
8. Odsetki	17 132,11	21 398,77
9. Inne wydatki finansowe	6 388,00	
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-72 330,40	1 220 627,21
D. Przepływy pieniężne netto, razem	809 629,59	-910 583,32
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	809 629,59	-910 583,32
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		
F. Środki pieniężne na początek okresu	476 601,93	1 387 185,25
G. Środki pieniężne na koniec okresu, w tym:	1 286 231,52	473 601,93
- o ograniczonej możliwości dysponowania		

KALKULACJA PODATKU DOCHODOWEGO

Dane w PLN

Kwota za bieżący rok obrotowy Kwota za poprzedni rok obrotowy

	Kwota za bieżący rok obrotowy	Kwota za poprzedni rok obrotowy
A. Zysk (strata) brutto za dany rok	-1 808 029,94	2 847 275,97
B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	111 410,06	494 328,06
Przychody ze sprzedaży produkcji rolnej (art. 2 ust. 1 pkt. 1)		
Bilansowe różnice kursowe (art. 15a)	85 374,50	
Dotacje (art. 17 ust. 1 pkt. 47)	26 035,56	494 328,06
C. Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, w tym:		
D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych w tym:		
E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	1 962 536,19	63 926,47
Pozostałe	25 233,69	63 926,47
wierzytelności odpisane jako nieściągalne art. 16 ust. 1 pkt 25 (art. 16 ust. 1 pkt. 25)	1 937 302,50	
F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku, w tym:		
Koszty produkcji rolnej (art. 2 ust. 1 pkt. 1)		
G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych, w tym:		
H. Strata z lat ubiegłych, w tym:		
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania, w tym:	265 916,31	
Koszty prac badawczo-rozwojowych (art. 18d updop) (art. 18d ust. 2)	265 916,31	1 561 168,14
J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym		855 706,00
K. Podatek dochodowy		77 014,00

PODPISY ZŁOŻONE POD SPRAWOZDANIEM

SKOROCH-PALKOWSKA SYLWIA dnia 2023-05-30

ARKUSZEWSKI KRZYSZTOF dnia 2023-05-31

DROŹNIEWSKI JERZY dnia 2023-05-31

INFORMACJA DODATKOWA

Dane w PLN

INFORMACJE DODATKOWE

BIOMASS_Informacja_dodatkowa_do_bilansu_sporzadzone.pdf

II. DODATKOWE INFORMACJE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

ZA ROK 2022

BIOMASS ENERGY PROJEKT Spółka Akcyjna

ul. Szubińska 75 -77

85-312 Bydgoszcz

W sprawozdaniu za rok 2022 nie zostały ujęte korekty zdarzeń dotyczące lat ubiegłych.

Wszystkie kwoty podawane są w PLN.

1) Po dniu bilansowym nie nastąpiły znaczące zdarzenia, które wymagałyby ujęcia w sprawozdaniu finansowym.

2) Zmiany w stanie środków trwałych – (dane w zł) – Załącznik

3) Inwestycje długoterminowe: 1 900 640,00

- Euro Sales LTD 1 848 640,00

- Długoterminowe aktywa finansowe z tyt. udziałów w

BEP BATTERY PACK SA 52 000,00

4) Należności długoterminowe 457 255,45

- umowy barterowe zawarte z kontrahentami zagranicznymi 457 255,45

5) Zapasy: 12 101 861,97

- towary 883 337,16

- zaliczki na poczet dostaw robót i usług 1 574 108,56

- zinwentaryzowany na 31.12.2022r stan miskanta 2 772 760,00

- produkcja w toku 6 871 656,25

6) Należności krótkoterminowe: 8 326 200,98

- z tytułu dostaw i usług:	7 586 149,02
W tym:	
od jednostki powiązanej:	327 126,50
oraz salda debetowe dostawców :	1 500,75
- należności tyt. podatków i ubezpieczeń społecznych	593 467,20
- pozostałe (w tym kaucje)	144 819,49
7) Inwestycje krótkoterminowe:	1 286 231,52
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych	1 286 231,52
8) Zobowiązania:	
- długoterminowe:	4 241 882,98
a. wartość zaciągniętych kredytów	2 941 460,33
b. zaliczka na zakup akcji przez REECO sp. z o.o.	1 246 389,00
- krótkoterminowe:	3 888 953,43
a. z tytułu dostaw i usług	2 643 953,60
w tym: od jednostki powiązanej	0,00
b. kredyty i pożyczki	49 454,85
c. zobowiązania z tyt. podatków i ubezpieczeń społecznych	228 883,48
d. wynagrodzenia	147 810,51
e. Inne	216 498,07
9) Rozliczenia międzyokresowe (bierne)	4 854 656,14
-w tym są dochodem przyszłych okresów:	
a. mискant (uprawa)	2 718 100,00
b. dotacja na projekt zw.z Covid-19	1 099 899,30
c. zaliczki otrzymane	4 510,76
d. dotacja na projekt Lignolit	1 032 146,08

10) Kapitał podstawowy wynosi	8 276 308,80
- w okresie sprawozdawczym kapitał nie uległ zmianie	
11) Wynik finansowy za rok 2022 (zysk brutto) wynosi	-1 808 029,94
a przychody ze sprzedaży	2 454 473,98
Wynik finansowy NETTO zysk:	-1 808 029,94
Podatek dochodowy	0,00

12) Koszty poniesione w roku 2022

a. w układzie rodzajowym 2 342 128,39

w tym;

➤ Amortyzacja	24 527,43
➤ Zużycie materiałów i energii	175 608,70
➤ Usługi obce	1 327 282,24
➤ Podatki i opłaty	23 482,11
➤ Wynagrodzenia	670 705,22
➤ Ubezpieczenia społeczne i inne	46 615,51
➤ Pozostałe koszty	73 907,18

b. rozliczenie kosztów:

- koszty zarządu	716 076,32
- koszty finansowe	12 000,00
- koszty wytworzenia usług rolniczych	0,00
- koszt wytworzenia usług	329 153,14
- koszt sprzedaży	19,50
- koszty zakupu	0,00
- koszty przyszłych okresów	4 572 244,75
W tym międzyokresowe koszty z lat poprzednich:	2 772 400,87

13) Zobowiązania według okresów wymagalności:

- Zobowiązania wobec jednostek powiązanych z tytułu dostaw i usług

- okres wymagalności do 1 roku:	0,00
➤ Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	
- okres wymagalności od 1 roku do 3 lat:	82 268,38
w tym kredyty i pożyczki	82 268,38
➤ Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	
- okres wymagalności do 1 roku:	3 888 953,43
W tym:	
- kredyty i pożyczki	49 454,85
- z tytułu dostaw i usług	2 643 953,60
- zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	602 352,92
- z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i innych tytułów publiczno-prawnych	228 883,48
- z tytułu wynagrodzeń	147 810,51
- inne	216 498,07
➤ Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	
- okres wymagalności od 1 roku do 3 lat:	4 187 849,33
W tym:	
- zaliczka na zakup akcji przez REECO sp. z o.o.	1 246 389,00
- kredyty i pożyczki	2 941 460,33
➤ Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	
- okres wymagalności od 3 roku do 5 lat:	0,00
14) Należności według okresów wymagalności:	
➤ Należności od jednostek powiązanych :	
z tytułu dostaw i usług	327 126,50
w tym:	
- okres wymagalności do 90 dni:	0,00
- okres wymagalności od 90 dni do 180 dni:	0,00
- okres wymagalności powyżej 180 dni:	327 126,50
➤ Należności od jednostek pozostałych:	

z tytułu dostaw i usług	7 997 309,21
- okres wymagalności do 90 dni:	313,45
- okres wymagalności od 90 dni do 180 dni:	1 429 570,01
- okres wymagalności powyżej 180 dni:	6 567 425,75
- okres wymagalności powyżej 1 roku:	0,00
- z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i innych tytułów publiczno-prawnych (wyłącznie nadwyżka pod. VAT do rozliczenia)	593 467,20
- inne (kaucje)	144 819,49

15) Wartość gruntów użytkowanych wieczysto:

- Grunt w Ludwikowie
KW nr BY1/00104132/0 3 działki 1 278 025,00

16) Szacunkowa wartość gruntów dzierżawionych:

- Grunt w Pturku 40 000 000

17) Informacje końcowe:

- Zatrudnienie – w sprawozdawczym okresie 5 osób na umowę o pracę, 1 na podstawie powołania
- Wynagrodzenia i inne wypłaty na rzecz organów stanowiących
W roku 2022 – nie wypłacono

Propozycja podziału zysku

- strata za rok 2022 zostanie pokryta ze środków zgromadzonych na kapitale zapasowym

W roku 2022 zostało przeprowadzone badanie sprawozdania finansowego za rok 2021, podmiot uprawniony do badania sprawozdań finansowych otrzymał kwotę 9 000,00zł netto/ 11 070 zł brutto.

Załącznik do informacji dodatkowej – DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA
(dane w zł)

Zmiany w stanie majątku trwałego

Wyszczególnienie	Stan na 01.01.2022r	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na 31.12.2022r
I. Wartości niematerialne i prawne				
a) wartość brutto	1 613 111,88	-		1 613 111,88
b) umorzenie	13 750,91		-	13 750,91
c) wartość netto	1 599 360,97	-		1 599 360,97
II. Rzeczowe aktywa trwałe	4 950 823,86			4 950 823,86
1. grunty	4 092 535,00		-	4 092 535,00
W tym: plantacja drzewek	2 814 510,00			2 814 510,00
2. maszyny i urządzenia		-		
a) wartość brutto	39 996,99	-	-	39 996,99
b) umorzenie	39 996,99		-	39 996,99
c) wartość netto	0,00			0,00
3. Środki transportu				
a) wartość brutto	49 512,19		-	49 512,19
b) umorzenie	18 729,48	3 465,90	-	22 195,38
c) wartość netto	30 782,71		-	27 316,81
4. Inne Śr. Trw.				
a) wartość brutto	43 600,00	-	-	43 600,00
b) umorzenie	2 315,01	21 061,53		23 376,54
c) wartość netto	43 984,99			20 223,46
5. Środki trwałe w budowie	298 999,35	2 032,52		301 031,87
6. Zaliczki na środki trwałe w budowie	463 163,50	47 614,50	-	510 778,00
Brutto	6 603 618,85	49 647,02	-	6 653 265,87
Umorzenia	74 792,33	24 527,43		99 319,82
netto	6 528 826,52			6 553 946,05