

BIOMASS ENERGY PROJECT S.A.

85-467 BYDGOSZCZ, ul. Filtrowa 27

NIP 5547807667, REGON 340919180

KRS 390977, www.bep-sa.pl

(3)

BILANS

dla jednostek innych niż banki, zakłady ubezpieczeń i zakłady reasekuracji

sporządzony na dzień: 31.12.2016

jednostka obliczeniowa: Zł

AKTYWA		Stan na		PASywa		Stan na	
		31.12.2016	31.12.2015			31.12.2016	31.12.2015
A	Aktywa trwałe	7 776 731,87	6 979 773,50	A	Kapitał (fundusz) własny	13 371 021,92	11 895 290,93
I	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	1 687 500,00	1 687 500,00
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych			II	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	8 622 967,01	4 702 156,02
2	Wartość firmy				- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		
3	Inne wartości niematerialne i prawne			III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:		
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne				- z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
II	Rzeczowe aktywa trwałe	2 784 137,12	2 577 573,50	IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	1 584 823,92	1 584 823,92
1	Środki trwałe	1 852 535,00	1 702 025,00		- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	1 852 535,00	1 702 025,00		- na udziały (akcje) własne		
b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej			V	Zysk (strata) z lat ubiegłych		
c)	urządzenia techniczne i maszyny			VI	Zysk (strata) netto	1 475 730,99	3 920 810,99
d)	środki transportu			VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
e)	inne środki trwałe			B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	11 797 730,02	12 095 683,47
2	Środki trwałe w budowie	18 496,62		I	Rezerwy na zobowiązania	100 000,00	100 000,00
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie	913 105,50	875 548,50	1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
III	Należności długoterminowe	3 198 394,75	0,00	2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
1	Od jednostek powiązanych				- długoterminowa		
2	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale				- krótkoterminowa		
3	Od pozostałych jednostek	3 198 394,75		3	Pozostałe rezerwy	100 000,00	100 000,00
IV	Inwestycje długoterminowe	1 794 200,00	4 402 200,00		- długoterminowe	100 000,00	100 000,00
1	Nieruchomości				- krótkoterminowe		
2	Wartości niematerialne i prawne			II	Zobowiązania długoterminowe	1 764 907,00	1 468 611,00
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	1	Wobec jednostek powiązanych		
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
	- udziały lub akcje			3	Wobec pozostałych jednostek	1 764 907,00	1 468 611,00
	- inne papiery wartościowe			a)	kredyty i pożyczki	518 518,00	222 222,00
	- udzielone pożyczki			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	- inne długoterminowe aktywa finansowe			c)	inne zobowiązania finansowe	1 246 389,00	1 246 389,00

b)	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	d)	zobowiązania wekslowe		
	- udziały lub akcje			e)	inne		
	- inne papiery wartościowe			III	Zobowiązania krótkoterminowe	1 613 562,13	1 415 572,47
	- udzielone pożyczki			1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	199 596,00
	- inne długoterminowe aktywa finansowe			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	199 596,00
c)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00		- do 12 miesięcy		199 596,00
	- udziały lub akcje				- powyżej 12 miesięcy		
	- inne papiery wartościowe			b)	inne		
	- udzielone pożyczki			2	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	- inne długoterminowe aktywa finansowe			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
4	Inne inwestycje długoterminowe	1 794 200,00	4 402 200,00		- do 12 miesięcy		
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00		- powyżej 12 miesięcy		
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			b)	inne		
2	Inne rozliczenia międzyokresowe			3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	1 613 562,13	1 215 976,47
R	Aktywa obrotowe	17 392 020,07	17 011 200,90	a)	kredyty i pożyczki	1 115 802,61	871 912,65
1	Zapasy	15 618 179,84	12 670 714,34	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
1	Materiały			c)	inne zobowiązania finansowe		
2	Półprodukty i produkty w toku	14 911 951,87	12 479 351,64	d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	474 334,62	340 622,24
3	Produkty gotowe				- do 12 miesięcy	474 334,62	340 622,24
4	Towary				- powyżej 12 miesięcy		
5	Zaliczki na dostawy i usługi	706 227,97	191 362,70	e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		
II	Należności krótkoterminowe	1 164 400,96	4 113 856,68	f)	zobowiązania wekslowe		
1	Należności od jednostek powiązanych	402 174,00	0,00	g)	z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	14 034,41	
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	402 174,00	0,00	h)	z tytułu wynagrodzeń		
	- do 12 miesięcy	402 174,00		i)	inne	9 390,49	3 441,58
	- powyżej 12 miesięcy			4	Fundusze specjalne		
b)	inne			IV	Rozliczenia międzyokresowe	8 319 260,89	9 111 500,00
2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	1	Ujemna wartość firmy		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	8 319 260,89	9 111 500,00
	- do 12 miesięcy				- długoterminowe		
	- powyżej 12 miesięcy				- krótkoterminowe	8 319 260,89	9 111 500,00
b)	inne						
3	Należności od pozostałych jednostek	762 226,96	4 113 856,68				
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	262 348,30	3 916 395,26				
	- do 12 miesięcy	262 348,30	895 499,51				
	- powyżej 12 miesięcy		3 020 895,75				

b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	490 596,86	187 661,73			
c)	inne	9 281,80	9 799,69			
d)	dochodzone na drodze sądowej					
III	Inwestycje krótkoterminowe	52 528,70	219 757,63			
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	52 528,70	219 757,63			
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00			
	– udziały lub akcje					
	– inne papiery wartościowe					
	– udzielone pożyczki					
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00			
	– udziały lub akcje					
	– inne papiery wartościowe					
	– udzielone pożyczki					
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	52 528,70	219 757,63			
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	52 528,70	219 757,63			
	– inne środki pieniężne					
	– inne aktywa pieniężne					
2	Inne inwestycje krótkoterminowe					
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	556 910,57	6 872,25			
C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy					
D	Udziały (akcje) własne					
	AKTYWA razem (suma poz. A i B i C i D)	25 168 751,94	23 990 974,40			
				PASYWA razem (suma poz. A i B)	25 168 751,94	23 990 974,40

17-05-2017
[Signature]
 Elżbieta Salasinska

(Data i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych)

BIOMASS ENERGY PROJECT S.A.

Prezes Zarządu *[Signature]* BIOMASS ENERGY PROJECT S.A.

Wiceprezes Zarządu *[Signature]*

(Data i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostka kieruje organem wieloosobowy, wszystkich członków tego organu)

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres 01-01-2016 - 31-12-2016

(wariant kalkulacyjny)

(pieczęć jednostki)

jednostka obliczeniowa: Zł

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
		2016	2015
A	Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:	2 462 158,34	5 668 276,15
	– od jednostek powiązanych		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	2 462 158,34	5 668 276,15
II	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
B	Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym:	1 081 267,84	1 051 935,00
	– jednostkom powiązanim		
I	Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	1 081 267,84	1 051 935,00
II	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C	Zysk (strata) brutto ze sprzedaży (A – B)	1 380 890,50	4 616 341,15
D	Koszty sprzedaży	23 960,00	
E	Koszty ogólnego zarządu	169 205,56	962 474,38
F	Zysk (strata) ze sprzedaży (C – D – E)	1 187 724,94	3 653 866,77
G	Pozostałe przychody operacyjne	14 873,14	46 643,00
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje		46 400,00
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV	Inne przychody operacyjne	14 873,14	243,00
H	Pozostałe koszty operacyjne	6 872,25	24 571,05
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne	6 872,25	24 571,05
I	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (F + G – H)	1 195 725,83	3 675 938,72
J	Przychody finansowe	280 057,45	224 394,93
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:	1,45	
	– od jednostek powiązanych		
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	– w jednostkach powiązanych		
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V	Inne	280 056,00	224 394,93
K	Koszty finansowe	52,29	-20 477,34
I	Odsetki, w tym:	52,29	12 001,11
	– dla jednostek powiązanych		
II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	– w jednostkach powiązanych		
III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
IV	Inne		-32 478,45
L	Zysk (strata) brutto (I+J-K)	1 475 730,99	3 920 810,99
M	Podatek dochodowy		
N	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
O	Zysk (strata) netto (L-M-N)	1 475 730,99	3 920 810,99

14.05.2017

Firma Audytorska Sp. z o.o.

Elżbieta Satusińska

BIOMASS ENERGY PROJECT S.A.

Prezes Zarządu

Jerzy Droźniewski

(Data i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych)

BIOMASS ENERGY PROJECT S.A.

Wiceprezes Zarządu

Krzysztof Arkuszewski

(Data i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu)

RACHUNEK PRZEPIŹYWÓW PIENIĘŻNYCH

sporządzony za okres 01.01.2016 - 31.12.2016

(2)

(pieczęć jednostki)

(metoda pośrednia)

jednostka obliczeniowa: Zł

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
		2016	2015
A.	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I.	Zysk (strata) netto	1 475 730,99	3 920 810,99
II.	Korekty razem	-4 584 582,26	-3 887 707,84
1.	Amortyzacja		2 577,24
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	-2 947 465,50	-1 431 690,92
7.	Zmiana stanu należności	-248 939,03	-1 011 890,80
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-45 900,30	143 523,59
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-1 342 277,43	-1 590 226,95
10.	Inne korekty		
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II)	-3 108 851,27	33 103,15
B.	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I.	Wpływy	2 608 000,00	0,00
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:	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych		
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
-	zbycie aktywów finansowych		
-	dywidendy i udziały w zyskach		
-	spłata udzielonych pożyczek długoterminowych		
-	odsetki		
-	inne wpływy z aktywów finansowych		
4.	Inne wpływy inwestycyjne	2 608 000,00	
II.	Wydatki	206 563,62	476 790,78
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	206 563,62	426 577,24
2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3.	Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych		
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
-	nabycie aktywów finansowych		
-	udzielone pożyczki długoterminowe		
4.	Inne wydatki inwestycyjne		50 213,54
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	2 401 436,38	-476 790,78
C.	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I.	Wpływy	540 185,96	535 883,68
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału		
2.	Kredyty i pożyczki	540 185,96	
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych		535 883,68
4.	Inne wpływy finansowe		
II.	Wydatki	0,00	0,00
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		
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)	540 185,96	535 883,68
D.	Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+-B.III+-C.III)	-167 228,93	92 196,05
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym	-167 228,93	92 196,09
-	zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		
F.	Środki pieniężne na początek okresu	219 757,63	127 561,54
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F+-D), w tym	52 528,70	219 757,59
-	o ograniczonej możliwości dysponowania		

Firma Audytorska EL-MA

11.05.2017

Elżbieta Szczyńska

(Data i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych)

BIOMASS ENERGY PROJECT S.A. BIOMASS ENERGY PROJECT S.A.

Prezes Zarządu

Wiceprezes Zarządu

(Data i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostka kieruje organem wieloosobowym, wszystkich członków tego organu)

BIOMASS ENERGY PROJECT S.A.

85-467 BYDGOSZCZ, ul. Filtrowa 27
 NIP 5542907667, REGON 340919180
 KRS 390977, www.bep-sa.pl
 (3)

ZESTAWIENIE ZMIAN**W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM**

sporządzone za okres 01.01.2016 - 31.12.2016

jednostka obliczeniowa: zł

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
		2016	2015
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	11 895 290,93	7 974 479,94
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
I.a.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	11 895 290,93	7 974 479,94
1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	1 687 500,00	1 687 500,00
1.1.	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- wydania udziałów (emisji akcji)		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- umorzenia udziałów (akcji)		
	-		
	-		
	-		
1.2.	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	1 687 500,00	1 687 500,00
2.	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	4 702 156,02	142 413,51
2.1.	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	3 920 810,99	4 559 742,51
	a) zwiększenie (z tytułu)	3 920 810,99	4 559 742,51
	- emisji akcji powyżej wartości nominalnej		
	- podziału zysku (ustawowo)		
	- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	3 920 810,99	4 559 742,51
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- pokrycia straty		
	-		
	-		
	-		
2.2.	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	8 622 967,01	4 702 156,02
3.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
3.1.	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- zbycia środków trwałych		
	-		
	-		
	-		
3.2.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00

4.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	1 584 823,92	1 584 823,92
4.1.	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-		
	-		
	-		
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		
5.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu		
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
5.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- podziału zysku z lat ubiegłych		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-		
	-		
	-		
5.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
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	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-		
	-		
	-		
5.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
5.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
6.	Wynik netto	1 475 730,99	3 920 810,99
	a) zysk netto	1 475 730,99	3 920 810,99
	b) strata netto		
	c) odpisy z zysku		
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	13 371 021,92	11 895 290,93
III.	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)		

11 05 2017

Firma Audytorska E.L.P.
Bibiana Górska

(Data i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych)

BIOMASS ENERGY PROJECT S.A.

Prezes Zarządu

Jerzy Droźniewski

(Data i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu)

BIOMASS ENERGY PROJECT S.A.

Wiceprezes Zarządu

Krzysztof Arkuszewski