



Skonsolidowany i jednostkowy raport okresowy

Biomass Energy Project S.A.

za III kwartał 2024 roku

Bydgoszcz, 14 Listopada 2024 roku



Spis Treści:

- Informacje ogólne o Grupie Kapitałowej
- Słowo wstępne Zarządu Biomass Energy Project S.A.
- Wybrane Dane Finansowe:
 - Skonsolidowane sprawozdanie finansowe grupy BEP

Bilans

Rachunek Zysków i Strat

Zestawienie Zmian w Kapitałach Własnych

Rachunek Przepływów Pieniężnych

- Jednostkowe sprawozdanie finansowe Biomass Energy Project S.A.

Bilans

Rachunek Zysków i Strat

Zestawienie Zmian w Kapitałach Własnych

Rachunek Przepływów Pieniężnych

- Zdarzenia istotnie wpływające na działalność jednostki
- Informacja odnośnie prognoz finansowych
- Wskazanie jednostek wchodzących w skład Grupy Kapitałowej Emitenta
- Komentarz dotyczący przewidywanego rozwoju jednostki w kolejnych okresach sprawozdawczych
- Informacja na temat liczby osób zatrudnionych przez Emitenta
- Najważniejsze zasady rachunkowości zastosowane do sporządzenia wybranych danych finansowych
- Oświadczenie Zarządu Emitenta



BIOMASS ENERGY PROJECT S.A.

- Informacje ogólne o Grupie Kapitałowej

Schemat Grupy Kapitałowej BIOMASS ENERGY PROJECT S.A.

Grupa Kapitałowa BIOMASS ENERGY PROJECT S. A. na podstawie ustawy o rachunkowości rozumiana jest jako jednostka dominująca. Spółka BIOMASS ENERGY PROJECT S.A. wraz z jednostką zależną BEP BATTERY PACK S.A. tworzy grupę kapitałową.

Informacje o Spółce dominującej

Firma Spółki	BIOMASS ENERGY PROJECT Spółka Akcyjna
Siedziba, adres	ul. Szubińska 75-77, 85-312 Bydgoszcz
Nr telefonu, faksu	+48 693 617 707
Adres strony internetowej	www.bep-sa.pl
Adres poczty elektronicznej	ir@bep-sa.pl
Sąd Rejestrowy	Sąd Rejonowy w Bydgoszczy, XIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego
Data rejestracji w KRS	7 lipca 2011 r.
Nr KRS	0000390977
Nr REGON	340919180
Nr NIP	5542907667
Kapitał zakładowy	12.645.308,80



BIOMASS ENERGY PROJECT S.A.

Informacje o strukturze akcjonariatu Spółki dominującej

Na dzień sporządzenia niniejszego sprawozdania akcjonariat Emitenta* z uwzględnieniem akcjonariuszy posiadających co najmniej 5% głosów na Walnym Zgromadzeniu Spółki przedstawiał się następująco:

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

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

Na 14.11.2024 roku skład Zarządu przedstawiał się następująco:

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

Na dzień 14.11.2024 roku skład Rady Nadzorczej przedstawiał się następująco:

- Maciej Sławomir Skarbonkiewicz
- Roman Bielański
- Angelika Olejniczak
- Andrzej Gerhardt
- Robert Garczyński

Informacje o Spółce zależnej

Firma Spółki	BEP BATTERY PACK Spółka Akcyjna
Siedziba, adres	ul. Szubińska 75-77, 85-112 Bydgoszcz
Nr telefonu, faksu	+48 693 617 707
Adres strony internetowej	www.bepbattery.com
Adres poczty elektronicznej	info@bepbattery.pl
Sąd Rejestrowy	Sąd Rejonowy w Bydgoszczy, XIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego
Data rejestracji w KRS	17 grudnia 2019 r.
Nr KRS	0000816556
Nr REGON	384323576
Nr NIP	9532770654
Kapitał zakładowy	100.000 zł



BIOMASS ENERGY PROJECT S.A.

Informacje o strukturze akcjonariatu Spółki zależnej

Na dzień sporządzenia niniejszego sprawozdania Spółka dominująca posiada 52% udziałów co stanowi 52% głosów na Walnym Zgromadzeniu Spółki zależnej.

Na 14.11.2024 roku skład Zarządu przedstawiał się następująco:

- Wojciech Jarema Skarbonkiewicz - Prezes Zarządu

Na dzień 14.11.2024 roku skład Rady Nadzorczej przedstawiał się następująco:

- Andrzej Jacek Pałka
- Angelika Olejniczak
- Maciej Sławomir Skarbonkiewicz



BIOMASS ENERGY PROJECT S.A.



Szanowni Państwo

W dniu 14.11.2024 Biomass Energy Project S.A. przekazuje raport z działalności Spółki oraz raport skonsolidowany Grupy kapitałowej Biomass Energy Project za III kwartał 2024 roku.

W trzecim kwartale 2024 roku Spółka i grupa kapitałowa nadal prowadziła intensywne działania w kierunku internacjonalizacji projektów rozwojowych i pozyskiwania dla nich partnerów biznesowych. Kontynuowała też prace rozwojowe, badawcze i projektowe w zakresie innowacyjnego budownictwa, w tym modułowego. W ramach tego typu projektów pracowaliśmy nad innowacyjnymi rozwiązaniami w tym szczególnie powiązanych z mniejszą energochłonnością, niższym śladem węglowym oraz możliwościami zastosowań źródeł energii odnawialnej wraz z bankami energii. W kwartale tym uzyskaliśmy przychody głównie ze sprzedaży licencji do części technologii które opracowaliśmy w ramach projektu tworzyw drzewnych typu lignolit dofinansowanych ze środków unijnych.

W III kwartale 2024 roku przychody oraz pozostałe przychody operacyjne Grupy Kapitałowej Biomass Energy Project osiągnęły wartość 530 tys. zł., przy zysku netto w wysokości 223 tys. zł. Jest to wartość o około 20% niższa w zakresie przychodów, niż w III kwartale 2023 roku, w którym to przychody Grupy Kapitałowej Biomass Energy Project wynosiły 676 tys. zł., natomiast wynik finansowy jest niższy o około 20% od porównywalnego III kwartału 2023 w którym Grupa osiągnęła zysk w wysokości 274 tys. zł.

W ramach Grupy Kapitałowej podmiot zależny BEP BATTERY PACK S.A. w tym okresie kontynuował prace w zakresie związanym z rozwojem innowacyjnych technologii budowlanych i konstrukcjami banków energii, oraz opracowywania technologii związanych z budownictwem modułowym, ich konstrukcji jak również opracowywania układów zasilających budynki w energię wytwarzaną ze źródeł odnawialnych, głównie fotowoltaiki jak i dedykowanych dla nich magazynów energii. W kwartale tym podmiot wykonywał usługi i osiągał przychody wewnątrz grupy kapitałowej, nie wykonując prac i usług dla podmiotów zewnętrznych, co również, w połączeniu z wysokimi odpisami amortyzacyjnymi miało wpływ na wysokość osiągniętego zysku.

Za okres trzech kwartałów 2024 roku przychody oraz pozostałe przychody operacyjne dla Grupy kapitałowej wyniosły 2.673 tys. zł. w porównaniu z 1.880 tys. zł. w analogicznym okresie 2023 roku, co jest wartością około 40% wyższą. Okres ten zakończył się zyskiem w wysokości około 213 tys. zł. w porównaniu z zyskiem w wysokości 443. tys. zł. co jest wartością około 50% niższą niż w analogicznym okresie 2023 roku. Nadmienić należy, iż mniejszy zysk niż ten z 2023 roku wynika głównie z wysokich odpisów amortyzacyjnych od aktywów powstałych w projektach dotacyjnych.

Jednostkowo dla Biomass Energy Project przychody za III kwartał 2024 osiągnęły wartość 530 tys. zł., w porównaniu do 100 tys. zł. w III kwartale 2023. Wynik finansowy wykazał zysk w wysokości 295 tys. zł. w porównaniu z zyskiem do 19 tys. zł. w III kwartale 2023 roku. Oznacza to zwiększone o około 5 razy przychody, zaś w zakresie osiągniętego zysku jest to wartość około 15 razy wyższa.

Przychody w tym kwartale pochodziły głównie ze sprzedaży licencji na technologię które opracowaliśmy w ramach projektu tworzyw drzewnych typu lignolit dofinansowanych ze środków unijnych.



BIOMASS ENERGY PROJECT S.A.

Za okres trzech kwartałów 2024 roku przychody oraz pozostałe przychody operacyjne Spółki osiągnęły wielkość 2.628 tys. zł. w porównaniu do 634 tys. zł. w analogicznym okresie 2023 roku co jest kwotą ponad 4-krotnie razy większą. W zakresie zysku za ten okres Spółka osiągnęła zysk w wysokości 306 tys. zł. w porównaniu ze 146 tys. zł. w porównywalnym okresie 2023 roku, co jest kwotą ponad 2-krotnie wyższą. Podkreślić należy, iż tak znaczny wzrost zysków uzyskany był pomimo dużych odpisów amortyzacyjnych naliczanych od powstałych w ramach dotacji aktywów.

Szczególnie cieszy nas fakt, iż udało nam się w II kwartale znacznie zwiększyć przychody i zyski Spółki pomimo istniejących niezbyt korzystnych trendów w gospodarce.

W okresie III kwartału kontynuowaliśmy prace związane z projektem "Innowacyjne Polskie Inteligentne Miasto w regionie Dubaju"

Projekt ten powiązany jest z podpisaną przez Biomass Energy Project SA umową Joint Venture ze Spółką JPN INVESTMENT AND MANAGEMENT L.L.C. Z Dubaju ,o której informowaliśmy w Raporcie bieżącym ESPI nr 3/2024 z dnia 2024-01-08

Informowaliśmy w nim o podpisaniu umowy Joint Venture Agreement Umowy o wspólnym przedsięwzięciu_ ze Spółką JPN INVESTMENT AND MANAGEMENT L.L.C. Z Dubaju.

JPN INVESTMENT AND MANAGEMENT L.L.C. to spółka zorganizowana i istniejąca zgodnie z prawem Zjednoczonych Emiratów Arabskich, z siedzibą pod adresem: 83 Sheikh Zayed Road Maze Tower 602 Trade Center DIFC U.A.E.

Strony tejże umowy zamierzają działać w ramach opracowanego przez BIOMASS ENERGY PROJECT.S.A projektu UAE-PL Think Tank UAE-PLTT, w oparciu o posiadane przez JPN INVESTMENT AND MANAGEMENT L.L.C know-how w zakresie regionalnych praw do marki, oraz licencje w marketingu i sprzedaży w Zjednoczonych Emiratach Arabskich oraz krajach Bliskiego Wschodu, a także w Afryce Północnej i Południowej.

W ramach wspólnego rozwoju BIOMASS ENERGY PROJECT.S.A. i JPN INVESTMENT AND MANAGEMENT L.L.C. zobowiązały się do współpracy w zakresie regionalnego marketingu i sprzedaży w celu utworzenia UAE-PL Think Tank UAE-PLTT i zlokalizowania najbardziej odpowiedniej, godnej zaufania i myślącej przyszłościowo organizacji.

Wspólny projekt spełniać ma wymogi prawne i formalne Dubaju, Zjednoczonych Emiratów Arabskich oraz inne obowiązujące normy i wymogi regulacyjne.

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

a Stworzenie Innowacyjnego Polskiego Inteligentnego Miasta w regionie Dubaju

b Stworzenie Prefabrykowanego Modułowego Centrum Medycznego w jednej z dzielnic Dubaju.

c Stworzenie Projektu Nieruchomościowego w wybranych lokalizacjach w Polsce dla luksusowych domów typu willowego. Oferowany on ma być w Dubaju przez miejscowych agentów nieruchomości w celu ich sprzedaży lokalnym i zagranicznym inwestorom.

d Stworzenie gospodarstwa rolnego w Maroku z naciskiem na hodowlę bydła mlecznego i plantacje upraw o najwyższej wydajności wzrostu.



BIOMASS ENERGY PROJECT S.A.

e Stworzenie Centrum Handlu Usługami finansowymi i Towarami w Dubaju.

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

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

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

Nasza Spółka zajmować ma się pozyskaniem partnerów branżowych oraz personelu specjalistycznego do realizacji wymienionych zadań.

W ramach tego projektu BEP Battery Pack włączyć ma się również w zakresach związanych z innowacyjnymi rozwiązaniami w zakresie dostarczania energii, w tym odnawialnej dla powstających obiektów, oraz w systemach jej oszczędzania, magazynowania i odzysku.

Spółka kontynuowała też prace w ramach umowy dotyczącej przygotowania projektu budowy kompleksu budynków w postaci prefabrykowanej hali magazynowej wraz z budynkiem produkcyjnym na terenie działki położonej w Bydgoszczy oraz rozbudowy istniejącego obiektu biurowo -produkcyjnego poprzez jego nadbudowę w technologii stalowych konstrukcji modułowych. Orientacyjna wielkość obiektów planowanych w ramach inwestycji to ok 3000 m2.

W ramach umowy do budowy obiektów zastosowane mają być autorskie rozwiązania, technologie i opracowania w zakresie obiektów modułowych oraz ich zasilania posiadane przez Biomass Energy Project SA

Prace dotyczące tych umów, w tym rozpoczęte prace projektowe dla klienta krajowego pozwalają oczekiwać na osiągnięcie z tego tytułu znacznych przychodów w kolejnych kwartałach.

Mamy nadzieję iż aktualne działania Spółki, oraz te połączone z rozwojem projektów i sprzedaży na rynku międzynarodowym w szybkim okresie doprowadzą do jeszcze bardziej efektywnego wzrostu przychodów i zysków Spółki jak i Grupy Kapitałowej i znacznego przeskalowania osiągniętych przez nią wyników.

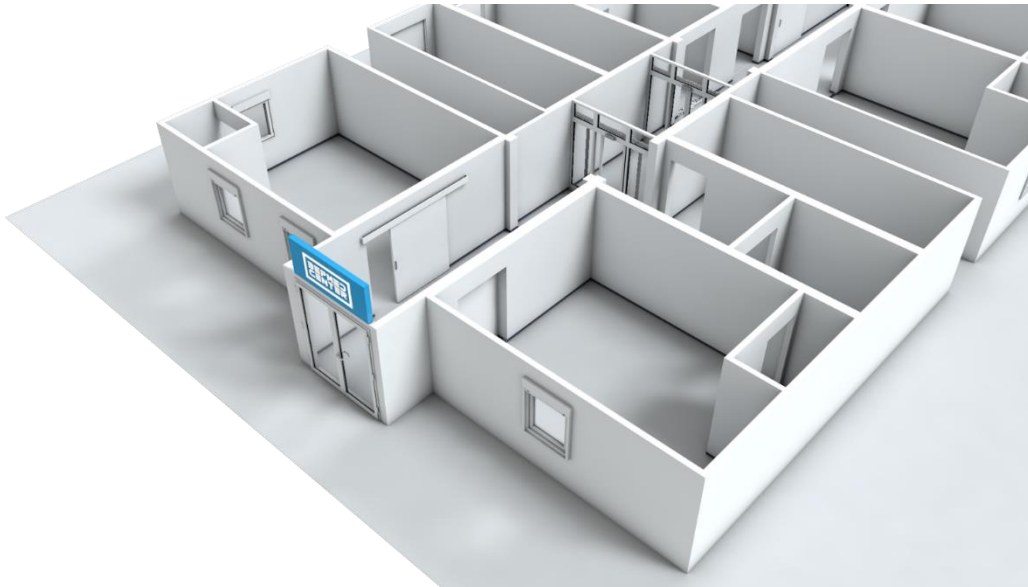
Tego sobie i naszym akcjonariuszom życzymy.

Prezes Biomass Energy Project S.A.

Jerzy Droźniewski



BIOMASS ENERGY PROJECT S.A.



BIOMASS ENERGY PROJECT S.A.



BIOMASS ENERGY PROJECT S.A.



BIOMASS ENERGY PROJECT S.A.



BIOMASS ENERGY PROJECT S.A.



Źródło własne - Biomass Energy Project S.A. Systemy baterii litowych



Źródło własne - Biomass Energy Project S.A. Baterie litowe



BIOMASS ENERGY PROJECT S.A.

Komentarz dotyczący poziomu osiągniętej przez Emitenta marży brutto/netto z bieżącej działalności

U podstaw relatywnie wysokich marż zysków na poziomie marży brutto/netto uzyskanych przez Emitenta leży fakt, iż przychody uzyskane w referowanym okresie wygenerowała z wysoko technologicznych i innowacyjnych prac prowadzonych przez Spółkę, gdzie poziom marży jest zdecydowanie wysoki oraz sprzedaży usług i towarów specjalistycznych związanych z usługami medycznymi prowadzonymi przez firmę. Zaznaczamy, że operacje związane z księgowaniem rozliczeń międzyokresowych zostały zaakceptowane przez audytora, jako zgodne z obowiązującymi w Polsce standardami rachunkowości.

Dane finansowe z Bilansu, Rachunku Zysków i Strat, Zestawienia Zmian w Kapitale Własnym i Rachunku Przepływów Pieniężnych

Wybrane dane finansowe obejmują najważniejsze pozycje z Bilansu na dzień 14 Listopada 2024 roku oraz z Rachunku Zysków i Strat na dzień 14 Listopada 2024 roku. W tej sekcji prezentujemy także Zestawienie Zmian w Kapitale Własnym oraz Rachunek Przepływów Pieniężnych obejmujące dane z referowanego okresu. Dane dla Zestawienia Zmian w Kapitale Własnym oraz dla Rachunku Przepływów Pieniężnych zostały przedstawione zgodnie z faktycznymi możliwościami prezentacji, uwzględniając fakt że były one w okresie porównawczym sporządzane.



SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE GRUPY KAPITAŁOWEJ

AKTYWA		30.09.2024	30.09.2023
A	Aktywa trwałe	12 729 759,36	14 158 216,06
I	Wartości niematerialne i prawne	4 188 030,60	1 603 560,97
II	Rzeczowe aktywa trwałe	4 384 255,30	5 107 205,63
	1. Środki trwałe	3 632 434,33	4 245 459,50
	2. Środki trwałe w budowie	253 657,47	350 968,13
	3. Zaliczki na środki trwałe	498 163,50	510 778,00
III	Należności długoterminowe	441 163,81	457 255,45
IV	Inwestycje długoterminowe	1 866 092,28	1 848 640,00
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1 850 217,37	5 141 554,01
B	Aktywa obrotowe	26 627 327,00	26 348 810,01
I	Zapasy	14 225 995,70	14 291 643,77
	2. Półfabrykaty i produkty w toku	11 782 416,25	9 414 416,25
	3 Towary	844 806,55	3 290 637,16
	5 Zaliczki na dostawy	1 598 772,90	1 586 590,36
II	Należności krótkoterminowe	11 202 217,66	11 014 209,48
	1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	318 463,53
	a) Z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty	0,00	318 463,53
	- do 12 miesięcy	0,00	318 463,53
	2. Należności od pozostałych jednostek	11 202 217,66	10 695 745,95
	a) z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty	9 823 457,82	9 562 568,91
	- do 12 miesięcy	9 823 457,82	9 562 568,91
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	b) z tytułu podatków, dotacji ceł i ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	673 845,38	904 839,03
	c) inne	704 914,46	228 338,01
III	Inwestycje krótkoterminowe	300 442,00	140 644,02
	1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	300 442,00	140 644,02
	a) w jednostkach powiązanych	286 095,56	0,00
	b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
	c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	14 346,44	140 644,02
	- środki pieniężne w kasie i rachunku bankowym	216 601,39	140 644,02
	- inne środki pieniężne	0,00	0,00
	- inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
	2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	898 671,64	902 312,74
	SUMA AKTYWÓW	39 357 086,36	40 507 026,07



PASYWA			30.09.2024	30.09.2023
A		Kapitał (fundusz) własny	28 722 752,73	22 577 910,76
	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	12 645 308,80	8 276 308,80
	IV	Kapitał (fundusz) zapasowy	15 634 115,69	13 886 515,69
	V	Kapitał (fundusz) rezerwy z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
	VI	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	0,00	0,00
	VII	Zysk/strata z lat ubiegłych	230 211,51	-28 121,59
	VIII	Zysk/strata netto roku obrotowego	213 116,73	443 207,86
B		KAPITAŁY MNIEJSZOŚCI	238 784,27	296 211,07
C		Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	10 395 549,36	17 632 904,24
	I	Rezerwy na zobowiązania	0,00	100 000,00
	3.	Pozostałe rezerwy	0,00	100 000,00
	-	rezerwa długoterminowa	0,00	100 000,00
	-	rezerwa krótkoterminowa	0,00	0,00
	II	Zobowiązania długoterminowe	1 687 997,75	4 676 451,17
	1.	wobec powiązanych jednostek	283,89	289 688,65
	2.	wobec pozostałych jednostek	1 687 713,86	4 386 762,52
	a)	kredyty i pożyczki	441 324,86	3 110 323,52
	c)	inne zobowiązania finansowe	1 246 389,00	1 276 439,00
	III	Zobowiązania krótkoterminowe	3 052 605,78	7 348 561,95
	1.	wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
	a)	z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności	0,00	0,00
	-	do 12 miesięcy	0,00	0,00
	-	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	2.	wobec pozostałych jednostek	3 052 605,78	7 348 561,95
	a)	kredyty i pożyczki	4 004,21	171 646,48
	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
	c)	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
	d)	zobowiązania z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności	2 008 151,50	6 033 780,74
	-	do 12 miesięcy	2 008 151,50	6 033 780,74
	-	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	e)	zaliczki otrzymane na poczet dostaw	602 352,92	602 352,92
	f)	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
	g)	zobowiązania z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społ. i innych świadczeń	57 109,51	141 182,32
	h)	zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	99 200,37	101 175,48
	i)	inne	281 787,27	298 424,01
	IV	Rozliczenia międzyokresowe	5 654 945,83	5 507 891,12
	1.	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
	2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	5 654 945,83	5 507 891,12
	-	długoterminowe	3 033 420,00	2 969 840,00
	-	krótkoterminowe	2 621 525,83	2 538 051,12
		SUMA PASYWÓW	39 357 086,36	40 507 026,07



RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT SKONSOLIDOWANY		01.01.2024	01.01.2023	01.07.2024	01.07.2023
		30.09.2024	30.09.2023	30.09.2024	30.09.2023
A	Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów w tym :	711 076,67	1 880 039,40	530 470,89	675 791,09
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	654 416,67	1 250 067,04	530 470,89	656 278,89
II	Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	56 660,00	629 972,36	0,00	19 512,20
B	Koszt sprzedanych produktów, towarów i materiałów w tym:	170 567,06	858 515,64	103 585,90	39 932,63
I	Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	148 426,90	337 515,64	103 585,90	27 932,63
II	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	22 140,16	521 000,00	0,00	12 000,00
C	Zysk/Strata brutto ze sprzedaży (A-B)	540 509,61	1 021 523,76	426 884,99	635 858,46
D	Koszt sprzedaży	0,00	0,00	0,00	0,00
E	Koszty ogólne zarządu	342 382,91	227 353,10	133 632,80	73 203,47
F	Zysk/Strata ze sprzedaży (C-D-E)	198 126,70	794 170,66	293 252,19	562 654,99
G	Pozostałe przychody operacyjne	1 962 396,32	0,00	143 657,76	0,00
H	Pozostałe koszty operacyjne	1 954 982,30	543,03	211 079,87	101,92
I	Zysk/Strata brutto na działalności operacyjnej (F+G-H)	205 540,72	793 627,63	225 830,08	562 553,07
J	Przychody finansowe	0,00	1,30	0,00	0,00
K	Koszty finansowe	9 658,25	5 960,61	293,73	3 368,39
L	Zysk (strata) na działalności gospodarczej (I+J-K)	195 882,47	787 668,32	225 536,35	559 184,68
N	Zysk/Strata brutto (L)	195 882,47	787 668,32	225 536,35	559 184,68
O	Podatek dochodowy	0,00	70 291,00	0,00	49 471,00
P	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (straty)	0,00	0,00	0,00	0,00
V	Zysk/Strata netto mniejszości (N-O-P)	-17 234,26	274 169,46	2 431,03	235 650,90
S	Zysk/Strata netto(N-O-P-R)	213 116,73	443 207,86	223 105,32	274 062,78



SKONSOLIDOWANE ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM		30.09.2024	30.09.2023
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	28 509 636,00	22 154 916,91
I.a	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu po korektach	28 509 636,00	22 154 916,91
1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	12 645 308,80	8 276 308,80
1.2	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	12 645 308,80	8 276 308,80
2	Na należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu	0,00	0,00
2.2	Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu	0,00	0,00
3	Udziały (akcje) własne na początek okresu	0,00	0,00
3.1	Udziały (akcje) własne na koniec okresu	0,00	0,00
4	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	15 634 115,69	14 109 721,71
4.1	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0,00	-223 206,02
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	b) zmniejszenie (strata z lat ubiegłych)	0,00	223 206,02
4.2	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	15 634 115,69	13 886 515,69
5	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
6	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0,00	1 584 823,92
6.1	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	-1 584 823,92
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	b) zmniejszenie (strata z lat ubiegłych)	0,00	1 584 823,92
6.2	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec	0,00	0,00
7	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	230 211,51	-1 836 151,53
7.2	Strata z lat (okresu) ubiegłych na początek okresu po korektach	0,00	0,00
7.3	Zysk z lat (okresu) ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
7.4	Strata z lat ubiegłych na początek okresu - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości korekty błędów	0,00	0,00
7.5	Strata z lat ubiegłych na początek okresu , po korektach	0,00	1 836 151,53
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	1 808 029,94
7.6	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	28 121,59
7.7	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	230 211,51	-28 121,59
8	Wynik netto	213 116,73	443 207,86
	a) zysk netto	213 116,73	443,207,86
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	28 722 752,73	22 577 910,76
III.	Kapitał (fundusz) własny po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	28 722 752,73	22 577 910,76



SKONSOLIDOWANY RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH		01.01.2024 30.09.2024	01.01.2023 30.09.2023	01.01.2024 30.09.2024	01.07.2023 30.09.2023
A	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej				
I	Zysk (strata) netto	213 116,73	443 207,86	223 105,32	274 062,78
II	Korekty razem	-1 543 973,49	-1 909 058,88	-265 466,26	-700 018,47
	1 Amortyzacja	559 348,41	14 688,78	186 449,47	4 744,78
	3 Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	9 658,25	3 339,14	293,73	746,92
	4 Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-146 854,38	0,00	-146 854,38	0,00
	5 Zmiana stanu rezerw	0,00	0,00	146 854,38	0,00
	6 Zmiana stanu zapasów	-10 042,38	-1 618 681,80	139 752,98	29 835,37
	7 Zmiana stanu należności	-1 530 670,09	-2 434 049,91	-371 435,41	-1 020 566,81
	8 Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	166 847,35	2 694 814,00	87 469,20	293 544,86
	9 Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-575 026,39	-799 850,07	-310 427,26	-156 997,53
	10 Inne korekty	-17 234,26	230 680,98	2 431,03	148 673,94
III	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II)	-1 330 856,76	-1 465 851,02	-42 360,94	-425 955,69
B	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej				
I	Wpływy	1 522 190,04	0,00	0,00	0,00
	1 Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
	4 Inne wpływy inwestycyjne	1 522 190,04	0,00	0,00	0,00
II	Wydatki	100 374,30	79 511,22	65 728,76	0,00
	1 Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	79 511,22	0,00	0,00
	2 Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
	3 Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
	a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
	b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00	0,00
	- nabycie aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
	4 Inne wydatki inwestycyjne	100 374,30	0,00	65 728,76	0,00
III	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	1 421 815,74	-79 511,22	-65 728,76	0,00
C	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej				
I	Wpływy	32 220,12	419 065,19	-62 386,89	160 334,49
	2 Kredyty i pożyczki	32 220,12	307 589,25	-62 386,89	101 715,55
	3 Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
	4 Inne wpływy finansowe	0,00	111 475,94	0,00	58 618,94
II	Wydatki	27 426,05	58 165,20	-263 253,23	55 572,98
	4 Spłaty kredytów i pożyczek	0,00	54 826,06	-274 871,09	54 826,06
	5 Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
	6 Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
	7 Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0,00	0,00	0,00	0,00
	8 Odsetki	9 658,25	3 339,14	293,73	746,92
	9 Inne	17 767,80	0,00	11 324,13	0,00
III	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	4 794,07	360 899,99	200 866,34	104 761,51
D	Przepływy pieniężne netto razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	95 753,05	-1 184 462,25	92 776,64	-321 194,18
E	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	95 753,05	-1 184 462,25	92 776,64	-321 194,18
	zmiana środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	0,00	0,00
F	Środki pieniężne na początek okresu	120 848,34	1 325 106,27	123 824,75	461 838,20
G	Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:	216 601,39	140 644,02	216 601,39	140 644,02
	- o ograniczonej możliwości dysponowania	0,00	0,00	0,00	0,00



JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE BIOMASS ENERGY PROJECT S.A.

AKTYWA			30.09.2024	30.09.2023
A		Aktywa trwałe	12 362 593,42	13 940 970,07
	I	Wartości niematerialne i prawne	4 188 030,60	1 603 560,97
	II	Rzeczowe aktywa trwałe	4 265 583,92	4 996 374,64
		1. Środki trwałe	3 513 762,95	4 134 628,51
		2. Środki trwałe w budowie	253 657,47	350 968,13
		3. Zaliczki na środki trwałe	498 163,50	510 778,00
	III	Należności długoterminowe	460 721,75	457 255,45
	IV	Inwestycje długoterminowe	1 918 092,28	1 900 640,00
	V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1 530 164,87	4 983 139,01
B		Aktywa obrotowe	25 806 347,86	24 591 138,42
	I	Zapasy	14 207 744,86	14 249 203,77
		2. Półfabrykaty i produkty w toku	11 782 416,25	9 414 416,25
		3 Towary	841 878,25	3 251 337,16
		5 Zaliczki na dostawy	1 583 450,36	1 583 450,36
	II	Należności krótkoterminowe	10 399 489,36	9 304 027,24
		1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	327 126,50
		a) Z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty	0,00	327 126,50
		- do 12 miesięcy	0,00	327 126,50
		2. Należności od pozostałych jednostek	10 399 489,36	8 976 900,74
		a) z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty	9 043 141,82	7 954 446,26
		- do 12 miesięcy	9 043 141,82	7 954 446,26
		- powyżej 12 miesięcy	0,00	7 954 446,26
		b) z tytułu podatków, dotacji cel i ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	651 433,08	861 203,15
		c) inne	704 914,46	161 251,33
	III	Inwestycje krótkoterminowe	300 442,00	135 594,67
		1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	300 442,00	135 594,67
		a) w jednostkach powiązanych	286 095,56	0,00
		b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
		c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	14 346,44	135 594,67
		- środki pieniężne w kasie i rachunku bankowym	14 346,44	135 594,67
		- inne środki pieniężne	0,00	0,00
		- inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
		2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
	IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	898 671,64	902 312,74
		SUMA AKTYWÓW	38 168 941,28	38 532 108,49



PASYWA		30.09.2024	30.09.2023
A	Kapitał (fundusz) własny	28 590 571,77	22 309 015,44
I	Kapitał (fundusz) podstawowy	12 645 308,80	8 276 308,80
IV	Kapitał (fundusz) zapasowy	15 634 115,69	13 886 515,69
V	Kapitał (fundusz) rezerwy z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
VI	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	0,00	0,00
VII	Zysk/strata z lat ubiegłych	4 858,11	0,00
VIII	Zysk/strata netto roku obrotowego	306 289,17	146 190,95
B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	9 578 369,51	16 223 093,05
I	Rezerwy na zobowiązania	0,00	100 000,00
	3. Pozostałe rezerwy	0,00	100 000,00
	- rezerwa długoterminowa	0,00	100 000,00
	- rezerwa krótkoterminowa	0,00	0,00
II	Zobowiązania długoterminowe	1 461 606,12	4 646 401,17
	1. wobec powiązanych jednostek	283,89	289 688,65
	2. wobec pozostałych jednostek	1 461 322,23	4 356 712,52
	a) kredyty i pożyczki	214 933,23	3 110 323,52
	c) inne zobowiązania finansowe	1 246 389,00	1 246 389,00
III	Zobowiązania krótkoterminowe	2 777 137,56	6 225 418,81
	1. wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
	a) z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności	0,00	0,00
	- do 12 miesięcy	0,00	0,00
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	2. wobec pozostałych jednostek	2 777 137,56	6 225 418,81
	a) kredyty i pożyczki	4 004,21	26 354,85
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
	c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
	d) zobowiązania z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności	1 864 936,34	5 201 834,03
	- do 12 miesięcy	1 864 936,34	5 201 834,03
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	e) zaliczki otrzymane na poczet dostaw	602 352,92	602 352,92
	f) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
	g) zobowiązania z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń społ.i innych świadczeń	17 053,64	80 977,52
	h) zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	87 710,64	101 175,48
	i) inne	201 079,81	212 724,01
IV	Rozliczenia międzyokresowe	5 339 625,83	5 251 273,07
	1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
	2. Inne rozliczenia międzyokresowe	5 339 625,83	5 251 273,07
	- długoterminowe	2 718 100,00	2 718 100,00
	- krótkoterminowe	2 621 525,83	2 533 173,07
	SUMA PASYWÓW	38 168 941,28	38 532 108,49



RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT		01.01.2024	01.01.2023	01.07.2024	01.07.2023
		30.09.2024	30.09.2023	30.09.2024	30.09.2023
A	Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów w tym :	666 078,67	633 795,04	530 472,89	100 006,89
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	654 418,67	633 795,04	530 472,89	100 006,89
II	Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	11 660,00	0,00	0,00	0,00
B	Koszt sprzedanych produktów, towarów i materiałów w tym:	150 567,06	326 715,64	103 585,90	27 932,63
I	Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	148 426,90	326 715,64	103 585,90	27 932,63
II	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	2 140,16	0,00	0,00	0,00
C	Zysk/Strata brutto ze sprzedaży (A-B)	515 511,61	307 079,40	426 886,99	72 074,26
D	Koszt sprzedaży	0,00	0,00	0,00	0,00
E	Koszty ogólne zarządu	206 978,20	139 927,11	64 197,45	48 254,64
F	Zysk/Strata ze sprzedaży (C-D-E)	308 533,41	167 152,29	362 689,54	23 819,62
G	Pozostałe przychody operacyjne	1 962 396,32	0,00	143 657,76	0,00
H	Pozostałe koszty operacyjne	1 954 982,30	543,03	211 079,87	101,92
I	Zysk/Strata brutto na działalności operacyjnej (F+G-H)	315 947,43	166 609,26	295 267,43	23 717,70
J	Przychody finansowe	0,00	1,30	0,00	0,00
K	Koszty finansowe	9 658,25	5 960,61	293,73	3 368,39
L	Zysk (strata) na działalności gospodarczej (I+J-K)	306 289,18	160 649,95	294 973,70	20 349,31
N	Zysk/Strata brutto(L+-M)	306 289,18	160 649,95	294 973,70	20 349,31
O	Podatek dochodowy	0,00	14 459,00	0,00	1 575,00
P	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (straty)	0,00	0,00	0,00	0,00
R	Zysk/Strata netto(N-O-P)	306 289,18	146 190,95	294 973,70	18 774,31



ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM		30.09.2024	30.09.2023
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	28 284 282,60	22 162 824,49
I.a	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu po korektach	28 284 282,60	22 162 824,49
1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	12 645 308,80	8 276 308,80
1.2	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	12 645 308,80	8 276 308,80
2	Na należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu	0,00	0,00
2.2	Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu	0,00	0,00
3	Udziały (akcje) własne na początek okresu	0,00	0,00
3.1	Udziały (akcje) własne na koniec okresu	0,00	0,00
4	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	15 634 115,69	14 109 721,71
4.1	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0,00	-223 206,02
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	b) zmniejszenie (strata z lat ubiegłych)	0,00	223 206,02
4.2	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	15 634 115,69	13 886 515,69
5	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
6	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0,00	1 584 823,92
6.1	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	-1 584 823,92
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	b) zmniejszenie (strata z lat ubiegłych)	0,00	1 584 823,92
6.2	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec	0,00	0,00
7	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	4 858,11	-1 808 029,94
7.2	Strata z lat (okresu) ubiegłych na początek okresu po korektach	0,00	1 808 029,94
7.3	Zysk z lat (okresu) ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
7.4	Strata z lat ubiegłych na początek okresu - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
	korekty błędów	0,00	0,00
7.5	Strata z lat ubiegłych na początek okresu , po korektach	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	1 808 029,94
7.6	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
7.7	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	4 858,11	0,00
8	Wynik netto	306 289,17	146,190,95
	a) zysk netto	306 289,17	146 190,95
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	28 590 571,77	22 309 015,44
III.	Kapitał (fundusz) własny po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	28 590 571,77	22 309 015,44



RACHUNEK PRZEPLÝWÓW PIENIĘŻNYCH		01.01.2024 30.09.2024	01.01.2023 30.09.2023	01.07.2024 30.09.2024	01.07.2023 30.09.2023
A	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej				
I	Zysk (strata) netto	306 289,17	146 190,95	294 973,69	18 774,31
II	Korekty razem	-1 514 688,46	-1 435 477,79	-16 992,65	-389 900,88
	1 Amortyzacja	539 740,89	6 389,36	179 913,63	1 164,11
	3 Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	293,73	3 339,14	-9 070,79	746,92
	5 Zmiana stanu rezerw	0,00	0,00	0,00	0,00
	Zysk/strata z działalności inwestycyjnej	-146 854,38	0,00	0,00	0,00
	6 Zmiana stanu zapasów	2 140,16	-2 147 341,80	0,00	-341,80
	7 Zmiana stanu należności	-1 697 324,33	-977 826,26	-262 574,82	-137 963,10
	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	105 869,36	2 598 994,44	90 114,09	1 730,52
	9 Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-318 553,89	-916 590,07	-15 374,76	-255 237,53
	10 Inne korekty	0,00	-2 442,60	0,00	0,00
III	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	-1 208 399,29	-1 289 286,84	277 981,04	-371 126,57
B	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej				
I	Wpływy	1 522 290,04	0,00	-2 400,00	0,00
	1 Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	1 522 190,04	0,00	0,00	0,00
	2 Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	100,00	0,00	100,00	0
	a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
	b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00	0,00
	3 Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00	2 500,00	0,00
II	Wydatki	302 729,25	0,00	265 573,71	0,00
	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
	4 Na aktywa finansowe, w tym:	302 729,25	0,00	265 573,71	0,00
	a) w jednostkach powiązanych	246 729,25	0,00	227 120,45	0,00
	b) w pozostałych jednostkach	56 000,00	0,00	38 453,26	0,00
	- nabycie aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
	1 - udzielone pożyczki długoterminowe	56 000,00	0,00	38 453,26	0,00
	2 Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	0,00
III	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	1 219 560,79	0,00	-267 973,71	0,00
C	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej				
II	Wpływy	150 044,94	454 648,15	-76 771,09	164 002,22
	1 Wpływy z Kredytu i pożyczki	150 044,94	454 648,15	-76 771,09	164 002,22
I	Wydatki	180 193,81	315 998,16	-50 799,61	117 790,71
	6 Nabycie udziałów (akcji własnych)	0,00	0,00	0,00	0,00
	7 Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00	0,00	0,00
	8 Inne niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00	0,00	0,00
	9 Spłaty kredytów i pożyczek	168 324,82	308 884,96	-60 546,27	117 790,71
	Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
	Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0,00	0,00	0,00	0,00
	Odsetki	293,73	3 339,14	9 070,79	746,92
	Inne	11 575,26	3 774,06	675,87	-68,94
III	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-30 148,87	138 649,99	-6 478,16	46 211,51
D	Przepływy pieniężne netto razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	-18 987,37	-1 150 636,85	3 529,17	-324 915,06
E	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	-18 987,37	-1 150 636,85	3 529,17	-324 915,06
	zmiana środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	0,00	0,00
F	Środki pieniężne na początek okresu	33 333,81	1 286 231,52	10 817,27	460 509,73
G	Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:	14 346,44	135 594,67	14 346,44	135 594,67
	- o ograniczonej możliwości dysponowania	0,00	0,00	0,00	0,00
	- o ograniczonej możliwości dysponowania	0,00	0,00	0,00	0,00



Zdarzenia istotnie wpływające na działalność jednostki jakie nastąpiły w okresie obrotowym, a także po jego zakończeniu do dnia opublikowania raportu za III kwartał 2024 roku.

W dniu 19.07.2024 roku Spółka opublikowała raport EBI nr 8/2024 informujący o treści uchwał podjętych na Zwyczajnym Walnym Zgromadzeniu Akcjonariuszy BIOMASS ENERGY PROJECT S. A.

W dniu 19.07.2024 roku Spółka opublikowała raport EBI nr 9/2024 informujący o powołaniu członków Rady Nadzorczej na nową kadencję.

W dniu 22.07.2024 roku Spółka opublikowała raport EBI nr 10/2024 z informacją o życiorysach zawodowych Członków Rady Nadzorczej Emitenta powołanych na nową kadencję.

W dniu 25.07.2024 roku Spółka opublikowała raport ESPI nr 14/2024 z informacją o wykazie akcjonariuszy posiadających co najmniej 5% liczby głosów na Zwyczajnym Walnym Zgromadzeniu, które odbyło się 19 lipca 2024r.

W dniu 14.08.2024 roku Spółka opublikowała raport EBI nr 11/2024 informujący o skonsolidowanym i jednostkowym raporcie BIOMASS ENERGY PROJECT S. A. za II kwartał 2024 roku.

Poza wymienionym powyżej, po zakończeniu okresu obrotowego do dnia opublikowania raportu za III kwartał 2024 roku.

Dnia 07.11.2024 roku Spółka opublikowała raport EBI nr 12/2024 z informacją o powołaniu dotychczasowych Członków Zarządu na nową trzyletnią kadencję.

Informacja odnośnie prognoz finansowych

Emitent wstrzymuje się od publikowania prognoz finansowych na kolejne lata. Taka decyzja jest efektem istotnego zwiększenia skali działalności Biomass Energy Project S.A., co wiąże się między innymi ze wzrostem znaczenia kursu walut obcych na osiągnięte wyniki finansowe a także ze względu na potencjalnie korzystne, ale trudne do oszacowania, efekty uchwalonej ustawy o Odnawialnych Źródłach Energii (OZE) oraz o pomocy państwa i preferencji w zakresie rozwoju elektromobilności. W odniesieniu do wpływu przyjętych ustaw w tym zakresie na funkcjonowanie Emitenta należy wspomnieć o kluczowym znaczeniu strategicznym rozporządzeń wykonawczych do tychże ustaw.

Wskazanie jednostek wchodzących w skład grupy kapitałowej Emitenta

Biomass Energy Project S.A., na dzień publikacji niniejszego raportu posiada większościowy pakiet akcji (52%) w spółce BEP BATTERY PACK S.A.

Przewidywany rozwój jednostki w kolejnych okresach sprawozdawczych

W kolejnych okresach bardzo ważnym elementem polityki rozwojowej Biomass Energy Project S.A. stanie się sektor związany z opracowanym systemem modułowych szpitali specjalistycznych.

Spółka zamierza projektować, produkować i dostarczać systemy modułów medycznych, dostosowane do zapotrzebowania zamawiającego, które w ramach określonej przez niego specyfikacji tworzyć mogą autonomiczne oddziały, bądź szpitale specjalistyczne z miejscami intensywnej opieki medycznej, izolatkami, salami operacyjnymi i modułami diagnostycznymi oraz laboratoryjnymi. Rozwijając tu zamierzamy również działalność eksportową.

Kolejnym znaczącym, planowanym źródłem przychodów ma być obrót materiałami medycznymi oraz szereg elementów wyposażenia i aparatury medycznej, jak i środkami ochrony osobistej.

Rozwijając będziemy też grupę produktów i obrót towarami z zakresu szeroko rozumianej profilaktyki zdrowotnej i zwiększenia bezpieczeństwa funkcjonowania gospodarki w warunkach zagrożenia epidemiologicznego.

W najbliższym czasie wdrażać zamierzamy projekty związane z wytwarzaniem energii w ogniwach fotowoltaicznych i magazynowaniem jej w systemach bateryjnych, opartych na ogniwach litowych. Rozwiązania te stosowane mogą być w energetyce profesjonalnej jak i prosumenckiej.

Emitent planuje w ramach segmentu pozostałych usług rolniczych:

Biomass Energy Project S.A. (BEP) zamierza również systematycznie zwiększać zakres prowadzenia upraw paulowni dla podmiotów zewnętrznych na terenie Polski. Usługi tego rodzaju będą polegały na specjalistycznej obsłudze upraw wybranej rośliny na wybranym terenie - na zlecenie klienta międzynarodowego lub polskiego. W ofercie Spółki pojawiły się także pojedyncze sadzonki paulowni.

Emitent planuje w ramach segmentu usług biotechnologicznych i technologii innowacyjnych:

Biomass Energy Project S.A. (BEP) w najbliższej przyszłości przewiduje rozszerzenie obszaru działalności o sektory technologiczne wykorzystujące szereg innowacyjnych rozwiązań. W ramach dążenia do sprostania tym wymaganiom w ramach BEP uruchomiono Centrum Badawczo Rozwojowe, w którym Spółka pracuje nad:

- Projektowaniem i opracowaniem modułowych szpitali specjalistycznych
- Projektowaniem i opracowywaniem systemów wentylacji, filtracji powietrza, śluz ciśnieniowych, osłon przeciw wirusowych, systemów termowizyjnych oraz systemów komunikacji telemedycznej
- Projektami pojazdów elektrycznych oraz projektami modernizacyjnymi w tym zakresie
- Projektowaniem baterii i banków energii opartych na ogniwach litowych

Kontynuować chce też prace nad:

- zwiększeniem oferty produktowej o szereg nowych roślin, namnażanych laboratoryjnie metodą mikronamnażania i klonowania in vitro.



- opracowaniem produktu opartego na oferowaniu metod umożliwiających wielkoskalową produkcję sadzonek roślin blisko miejsc ich wysadzania.
- doskonaleniem opracowanego pelletu ekologicznego dla zwierząt domowych do szerokiej dystrybucji w sieciach handlowych.
- Opracowaniem technologii i wdrożenie do produkcji innowacyjnego materiału drzewnego o nazwie Lignolit produkowanego z rozdrabnianych odpadów drzewnych i drewna gorszej jakości.
- Opracowaniem technologii i wdrożeniem do produkcji sorbentów węglowych o wysoce rozwiniętej powierzchni do zastosowań w superkondensatorach i magazynowaniu wodoru.
- Opracowanie technologii i wdrożenie do produkcji emulsyjnych paliw biowęglowych pochodzących z przerobu biomasy oraz innych technologii przerobu biomasy nadmiarowej prowadzących do możliwości efektywnego zagospodarowania odpadowej biomasy w miejscach jej powstawania na szereg produktów o zastosowaniach paszowych, nawozowych oraz energetycznych.
- Składanie wniosków o uzyskanie dotacji dla tych projektów w ramach unijnych programów pomocowych

Emitent planuje w ramach segmentu związanego z pojazdami elektrycznymi:

- Import rowerów i skuterów elektrycznych z rynku azjatyckiego.
- Sprzedaż rowerów i skuterów elektrycznych na rynku polskim i rynkach europejskich.
- Import innych pojazdów elektrycznych w tym trój i czterokołowych i ich elementów.
- Produkcje pojazdów elektrycznych, w tym rowerów elektrycznych oraz lekkich pojazdów samochodowych w kategorii osobowych i osobowo -dostawczych zasilanych bateryjnie, w układzie hybrydowym bateryjno – wodorowym oraz wersji zasilanej wodorem.
- Produkcje baterii do pojazdów elektrycznych jak i magazynów energii.
- Składanie wniosków o uzyskanie dotacji dla tych projektów w ramach unijnych programów pomocowych.

Wieloletni program inwestycyjny Emitenta zakłada systematyczne reinwestowanie przeważającej części osiągniętych zysków w rozwój działalności i zwiększanie przewagi konkurencyjnej. Zdefiniowaną wolą i ambicją Spółki jest prowadzenie działalności na znaczącą, międzynarodową skalę z zachowaniem dbałości o poziom kosztów i zadowolenie klientów. Istotne zwiększanie skali aktywności i jakości oferty to dla nas cel zasadniczy. Nasz obowiązek to zapewnienie solidnych podstaw tego rozwoju i dbanie o satysfakcję inwestorów (właścicieli) z osiąganymi wynikami a także stymulowanie ich ustawicznej poprawy. Należy przy tym pamiętać, że realizacja wyżej opisanych planów wymaga czasu, i nie wszystkie efekty będą natychmiastowe. Działania te są także, w sposób naturalny, obarczone pewnym ryzykiem. Wieloletni program inwestycyjny



Emitenta zakłada systematyczne reinwestowanie przeważającej części osiągniętych zysków w rozwój działalności i zwiększanie przewagi konkurencyjnej. W ramach celów strategicznych Emitent przewiduje też w kolejnym etapie pozyskanie strategicznych inwestorów i wejście na rynek główny Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie.

Dla realizacji planów rozwoju strategiczne znaczenie mają następujące założenia:

- Warunki prowadzenia działalności Emitenta w kraju nie zmieniają się w sposób istotny, co mogłyby znacznie ograniczyć popyt na produkty Emitenta.
- Warunki prowadzenia działalności Emitenta w ramach opisywanych rynków zagranicznych nie zmieniają się w sposób istotny, co mogłyby znacznie ograniczyć popyt na produkty Emitenta.
- Nie ulegnie wyraźnej zmianie polityka Unii Europejskiej dotycząca promowania stosowania energii ze źródeł odnawialnych.

Informacja na temat liczby osób zatrudnionych przez Emitenta

W okresie sprawozdawczym spółka zatrudniała 4 pracowników na umowy o pracę. Duża część prac zlecona jest podwykonawcom prowadzącym własną działalność gospodarczą i firmom zewnętrznym.



BIOMASS ENERGY PROJECT S.A.

Najważniejsze zasady rachunkowości zastosowane do sporządzenia wybranych danych finansowych

1. Dane finansowe sporządzone zostały w oparciu o zasady rachunkowości zgodne z Ustawą o Rachunkowości z 29 września 1994 roku z późniejszymi zmianami.
2. Dane finansowe przedstawione we wcześniejszej części raportu obejmują okres od 01.07.2024 r. do 30.09.2024 r. i zostały sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej w dającej się przewidzieć przyszłości oraz przy założeniu, że Spółka nie zamierza, ani nie musi zaniechać działalności lub istotnie zmniejszyć jej zakresu.
3. Dane finansowe obejmują wyniki skonsolidowane Grupy Kapitałowej oraz dane jednostkowe Spółki dominującej Biomass Energy Project S.A.
4. Poszczególne składniki aktywów i pasywów wycenia się z zachowaniem zasady ostrożności.
5. Kapitał zakładowy wykazuje się w wysokości określonej w umowie lub statucie i wpisanej w rejestrze sądowym.
6. Koszty sprzedanych usług są to koszty usług, które są współmierne do przychodów ze sprzedaży.



BIOMASS ENERGY PROJECT S.A.

Bydgoszcz, 14.11.2024 r.

**OŚWIADCZENIE ZARZĄDU W SPRAWIE RZETELNOŚCI SPORZĄDZENIA
SKONSOLIDOWANEGO I JEDNOSTKOWEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO
ZA III KWARTAŁ 2024 ROKU.**

Zarząd Spółki Biomass Energy Project S.A. oświadcza, że wedle jego najlepszej wiedzy, załączone kwartalne skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej BEP za III kwartał 2024 r. oraz jednostkowe sprawozdanie finansowe Spółki Biomass Energy Project S.A. sporządzone zostało zgodnie z wymogami ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości oraz wydanych na jej podstawie przepisów wykonawczych a także zgodnie z wymogami odnoszącymi się do emitentów papierów wartościowych dopuszczonych do obrotu na rynku NewConnect.

Sprawozdanie finansowe odzwierciedla w sposób prawdziwy, rzetelny i jasny sytuację majątkową i finansową oraz uzyskane wyniki finansowe. Powyższe sprawozdanie Zarządu zawiera przejrzysty obraz rozwoju i osiągnięć oraz sytuacji Grupy Kapitałowej BEP oraz Spółki.

Prezes Biomass Energy Project S.A. Jerzy Droźniewski

Wiceprezes Biomass Energy Project S.A. Krzysztof Arkuszewski

