



Jednostkowy raport okresowy beeIN

IV kwartał 2022 roku

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



Szanowni Akcjonariusze i Inwestorzy,

jako Zarząd beelN S.A. przekazujemy Państwu raport za IV kwartał roku obrotowego 2022, który po historycznie rekordowym III kwartale 2022 był dla nas kolejnym satysfakcjonującym okresem.

Spółka zakończyła rok 2022 zyskiem wynoszącym łącznie ponad **2,6 mln zł** wobec niespełna **1,2 mln zł** w roku 2021 r. Powyższy wynik jest efektem konsekwentnej realizacji strategii rozwoju Spółki, która została zaprezentowana podczas debiutu na rynku NewConnect w kwietniu ub.r. Bardzo dobre wyniki za każdy kwartał zeszłego roku potwierdzają trafność przyjętych w niej założeń, jednocześnie sprawiając, że patrzymy w przyszłość z optymizmem i spodziewamy się satysfakcjonujących rezultatów działalności BeelN także w 2023 r.

Czwarty kwartał zapisał się na kartach historii Spółki nie tylko ze względu na to, że stanowił zwińczenie rekordowo satysfakcjonującego pod względem wyników roku, ale także z uwagi na rozszerzenie oferty handlowej BeelN. Wzbogacenie asortymentu m.in. o komponenty OZE pochodzące od japońskiego producenta otworzyło przed Spółką kolejne, interesujące perspektywy dalszego rozwoju.

W dniu 8 grudnia BeelN S.A. podpisała kontrakt o wartości przekraczającej **100 mln zł** z LEAPTON Energy na zakup cenionych na rynku paneli fotowoltaicznych LEAPTON Solar. Zawarcie umowy ze światowym liderem na rynku paneli solarnych wzmocniło pozycję rynkową Spółki, zagwarantowało jej utrzymanie ciągłości dostaw wysokiej klasy produktów oraz pozwoliło na zoptymalizowanie kosztów transportu. Przede wszystkim jednak przełożyło się na zwiększenie konkurencyjności BeelN, umożliwiając nam stworzenie atrakcyjnej oferty handlowej, w ramach której ceny paneli LEAPTON Energy są od stycznia 2023 o 10% niższe niż w roku ubiegłym. Obniżenie cen produktów z logo światowego lidera rynku OZE, dobie rosnącej inflacji istotnie poprawia konkurencyjność Spółki, która powinna przełożyć się na dodatnie wyniki finansowe również w nadchodzących kwartałach.

Korzystając z okazji, dziękujemy Państwu za pokładane w nas zaufanie oraz niesłabnące zainteresowanie naszą działalnością, które bardzo nas cieszy i motywuje do systematycznego zwiększania przychodów.

Serdecznie zachęcamy do zapoznania się ze szczegółami poniższego raportu.

/-/ Michał Sochacki
Prezes Zarządu beelN S.A.

/-/Artur Lipiński
Wiceprezes Zarządu beelN S.A.

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

W skład Zarządu Emitenta wchodzi:

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

W skład Rady Nadzorczej Emitenta wchodzi:

- Piotr Kaliszuk – Przewodniczący Rady Nadzorczej
- Paweł Demczuk – Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej
- Daniel Okniński – Członek Rady Nadzorczej
- Waldemar Robert Lipiński – Członek Rady Nadzorczej
- Krzysztof Blecha – Członek Rady Nadzorczej

Emitent jest dostawcą rozwiązań i bezpośrednim, certyfikowanym przedstawicielem wiodących światowych producentów komponentów OZE. Spółka świadczy również usługi montażu, monitoringu, oraz serwisu uznanych producentów pomp ciepła (SPRSUN, DAIKIN, AIWA). Emitent rozwija swój własny e-commerce www.beein.pl jak również współpracuje z branżowymi globalnymi platformami sprzedażowymi oraz wiodącymi w Europie marketplac-ami.

Spółkę wyróżnia plan rozwoju bazujący na kilku filarach biznesu oraz najwyższej jakości urządzeniach i komponentach z wieloletnią gwarancją. Spółka prowadzi też działania developerskie których celem jest budowa farm fotowoltaicznych.

Podstawowym źródłem zysku Emitenta jest nakładana przez niego marża na towary, które sprzedaje. Towary produkowane są w Polsce, Holandii, Chinach i Japonii. Spółka nabywa je bezpośrednio u producentów lub dystrybutorów. Spółka prowadzi sprzedaż na terenie Europy i aktywnie rozwija autorski model współpracy z instalatorami.

I. KWARTALNE SKRÓCONE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

BILANS AKTYWA

Wyszczególnienie	Stan na 31.12..2022	Stan na 31.12.2021
AKTYWA		
A. AKTYWA TRWAŁE	363 686,22	80 589,74
I. Wartości niematerialne i prawne	-	-
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	-	-
2. Wartość firmy	-	-
3. Inne wartości niematerialne i prawne	-	-
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	-	-
II. Rzeczowe aktywa trwałe	118 704,84	56 589,74
1. Środki trwałe	118 704,84	56 589,74
a) grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu)	49 605,70	49 605,70
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	-	-
c) urządzenia techniczne i maszyny	7 774,14	6 984,04
d) środki transportu	61 325,00	-
e) inne środki trwałe	-	-
2. Środki trwałe w budowie	-	-
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	-	-
1. Od jednostek powiązanych	-	-
2. Od pozostałych jednostek	-	-
III. Należności długoterminowe	-	-
1. Od jednostek powiązanych	-	-
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-
3. Od pozostałych jednostek	-	-
IV. Inwestycje długoterminowe	244 981,38	24 000,00
1. Nieruchomości	-	-
2. Wartości niematerialne i prawne	-	-
3. Długoterminowe aktywa finansowe	244 981,38	24 000,00

a) w jednostkach powiązanych		
	244 981,38	24 000,00
- udziały lub akcje	4 000,00	4 000,00
- inne papiery wartościowe	20 000,00	20 000,00
- udzielone pożyczki	220 981,38	-
- inne długoterminowe aktywa finansowe	-	-
b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-
- udziały lub akcje	-	-
- inne papiery wartościowe	-	-
- udzielone pożyczki	-	-
- inne długoterminowe aktywa finansowe	-	-
c) w pozostałych jednostkach	-	-
- udziały lub akcje	-	-
- inne papiery wartościowe	-	-
- udzielone pożyczki	-	-
- inne długoterminowe aktywa finansowe	-	-
4. Inne inwestycje Długoterminowe	-	-
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	-	-
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	-	-
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	-	-
B. AKTYWA OBROTOWE	12 350 524,44	6 933 987,03
I. Zapasy	10 477 226,92	2 125 359,39
1. Materiały	129 245,28	-
2. Półprodukty i produkty w toku	-	-
3. Produkty gotowe	-	-
4. Towary	9 852 873,70	1 768 588,92
5. Zaliczki na dostawy	495 107,94	356 770,47
II. Należności krótkoterminowe	1 135 859,56	3 623 781,53
1. Należności od jednostek powiązanych	-	-
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	-	-
- do 12 miesięcy	-	-
- powyżej 12 miesięcy	-	-
b) inne	-	-
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	-	-
- do 12 miesięcy	-	-
- powyżej 12 miesięcy	-	-
b) inne	-	-
3. Należności od pozostałych jednostek	1 135 859,56	3 623 781,53
	1 057 643,29	3 623 781,53
	1 057 643,29	3 623 781,53
- powyżej 12 miesięcy	-	-
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	72 523,68	497,78
c) inne	5 692,59	-
d) dochodzone na drodze sądowej	-	-
III. Inwestycje krótkoterminowe	737 437,96	948 314,94
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	737 437,96	948 314,94
-	60 000,00	60 000,00

- udziały lub akcje	-	-
- inne papiery wartościowe	-	-
- udzielone pożyczki	-	60 000,00
- 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	737 437,96	888 314,94
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	737 437,96	888 314,94
- inne środki pieniężne	-	-
- inne aktywa pieniężne	-	-
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	-	-
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	-	236 531,17
C. NALEŻNE WPŁATY NA KAPITAŁ PODSTAWOWY	-	-
D. UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE	-	-
AKTYWA RAZEM:	12 714 210,66	7 014 576,77

BILANS PASYWA

	Wyszczególnienie	Stan na 31.12.2022	Stan na 31.12.2021
PASYWA			
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY			
		7 923 808,78	5 548 958,03
I. Kapitał (fundusz) podstawowy			
		116 000,00	116 000,00
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:			
		4 934 283,78	3 975 249,69
- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)			
		-	-
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:			
		-	-
- z tytułu aktualizacji wartości godziwej			
		-	-
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:			
		-	-
- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki			
		-	-
- na udziały (akcje) własne			
		-	-
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych			
		273 481,35	273 481,35
VI. Zysk (strata) netto roku obrotowego			
		2 600 043,65	1 184 226,99
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)			
		-	-
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZ.			
		4 790 401,88	1 465 618,74
I. Rezerwy na zobowiązania			
		-	-
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			
		-	-
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne			
		-	-
- długoterminowa			
		-	-
- krótkoterminowa			
		-	-
3. Pozostałe rezerwy			
		-	-
- długoterminowa			
		-	-
- krótkoterminowa			
		-	-
II. Zobowiązania długoterminowe			
		-	-
1. Wobec jednostek powiązanych			
		-	-
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			
		-	-
3. Wobec pozostałych jednostek			
		-	-
a) kredyty i pożyczki			
		-	-
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych			
		-	-
c) inne zobowiązania finansowe			
		-	-
d) zobowiązania wekslowe			
		-	-
e) inne			
		-	-
III. Zobowiązania krótkoterminowe			
		4 790 401,88	1 431 208,74

1. Wobec jednostek powiązanych	-	-
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	-	-
- do 12 miesięcy	-	-
- powyżej 12 miesięcy	-	-
b) inne	-	-
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	-	-
- do 12 miesięcy	-	-
- powyżej 12 miesięcy	-	-
b) inne	-	-
3. Wobec pozostałych jednostek	4 790 401,88	1 431 208,74
a) kredyty i pożyczki	4 325 230,98	1 091 628,07
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	-	-
c) inne zobowiązania finansowe	-	-
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	217 263,22	38 834,50
- do 12 miesięcy	217 263,22	38 834,50
- powyżej 12 miesięcy	-	-
e) zaliczki otrzymane na dostawy	86 689,88	-
f) zobowiązania wekslowe	-	-
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	161 217,80	300 746,17
h) z tytułu wynagrodzeń	-	-
i) inne	-	-
4. Fundusze specjalne	-	-
IV. Rozliczenia międzyokresowe	-	34 410,00
1. Ujemna wartość firmy	-	-
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	-	34 410,00
- długoterminowe	-	-
- krótkoterminowe	-	408 867,83
PASYWA RAZEM:	12 714 210,66	7 014 576,77

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT (WARIANT PORÓWNAWCZY)

Wyszczególnienie		Od 01.10.2022 do 31.12.2022	Od 01.10.2021 do 31.12.2021	Od 01.01.2022 do 31.12.2022	Od 01.01.2021 do 31.12.2021
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi,	9 583 851,12	4 773 434,84	32 346 864,00	17 467 045,70
	w tym: od jednostek powiązanych	-	-	-	-
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	15 684,45	-	130 832,63	1 900,00
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	-	-	-	-
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	-	-	-	-
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	9 568 166,67	4 773 434,84	32 216 031,37	17 465 145,70
B.	Koszty działalności operacyjnej	9 316 027,19	4 336 235,53	29 031 686,20	15 910 760,76
I.	Amortyzacja	7 766,41	805,83	16 055,54	3 223,32
II.	Zużycie materiałów i energii	54 846,05	15 361,82	260 664,02	52 620,42
III.	Usługi obce	800 341,89	234 575,92	2 219 174,74	848 082,68
IV.	Podatki i opłaty, w tym:	2 276,88	12 486,66	22 850,74	182 143,33
	- podatek akcyzowy	-	-	-	-

V.	Wynagrodzenia	153 357,12	46 451,57	526 902,31	122 097,14
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	- 24 731,78	5 620,83	65 934,23	10 185,75
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	26 498,82	11 142,77	102 960,97	29 533,40
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	8 295 671,80	4 009 790,13	25 817 143,65	14 662 874,72
C.	Wynik ze sprzedaży (A-B)	267 823,93	437 199,31	3 315 177,80	1 556 284,94
D.	Pozostałe przychody operacyjne	482,58	302,72	17 937,90	726,37
I.	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	-	-	-	-
II.	Dotacje	-	-	-	-
III.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	-	-	-	-
IV.	Inne przychody operacyjne	482,58	302,72	17 937,90	726,37
E.	Pozostałe koszty operacyjne	9 988,23	392,55	43 960,37	3 680,18
I.	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-	-	-	-
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	-	-	-	-
III.	Inne koszty operacyjne	9 988,23	392,55	43 960,37	3 680,18
F.	Wynik z działalności operacyjnej (C+D-E)	258 318,28	437 109,48	3 289 155,33	1 553 331,13
G.	Przychody finansowe	-	-	981,38	-
I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	-	-	-	-
a)	od jednostek powiązanych, w tym:	-	-	-	-
-	w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-	-	-
b)	od jednostek pozostałych, w tym:	-	-	-	-
-	w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-	-	-
II.	Odsetki, w tym:	-	-	981,38	-
-	od jednostek powiązanych	-	-	981,38	-
III.	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	-	-	-	-
-	w jednostkach powiązanych	-	-	-	-
IV.	Aktualizacja wartości inwestycji	-	-	-	-
V.	Inne	-	-	-	-
H.	Koszty finansowe	3 795,19	53 209,39	156 690,06	76 409,14
I.	Odsetki, w tym:	50 534,53	25 804,51	111 481,31	27 862,51
-	dla jednostek powiązanych	-	-	-	2 752,44
II.	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	-	-	-	-
-	w jednostkach powiązanych	-	-	-	-
III.	Aktualizacja wartości inwestycji	20 000,00	-	-	-
IV.	Inne	-	-	-	48 546,63
		26 739,34	27 404,88	45 208,75	
I.	Wynik brutto (H-J)	254 523,09	383 900,09	3 133 446,65	1 476 921,99
J.	Podatek dochodowy	98 272,00	123 044,00	533 403,00	533 403,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	-	-	-	-
L.	Wynik netto (K-L-M)	156 251,09	260 856,09	2 600 043,65	1 184 226,99

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH (METODA POŚREDNIA)

Wyszczególnienie	Od 01.10.2022 do 31.12.2022	Od 01.10.2021 do 31.12.2021	Od 01.01.2022 do 31.12.2022	Od 01.01.2021 do 31.12.2021
A. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ				
I. Zysk (strata) netto	156 251,09	260 856,09	2 600 043,65	1 184 226,99
II. Korekty razem	- 3 548 435,47	340 045,32	- 5 775 749,99	- 1 475 100,53
1. Amortyzacja	7 766,41	805,83	16 055,54	3 223,32
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	- 83 824,73	-	83 824,73	-
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	-	-	61 455,03	-
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-	-	-	-
5. Zmiana stanu rezerw	-	-	-	-
6. Zmiana stanu zapasów	- 2 211 825,39	1 237 677,38	- 8 351 867,53	1 108 628,52
7. Zmiana stanu należności	- 205 428,19	- 989 345,54	2 487 921,97	- 2 696 744,25
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	- 635 968,21	305 082,71	125 590,23	159 784,38
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	- 453 588,39	11 525,10	202 121,17	- 49 992,50
10. Inne korekty	34 433,03	- 225 700,16	- 233 201,67	-
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I +/-II)	- 3 392 184,38	600 901,41	- 3 175 706,34	- 290 873,54
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			238 170,64	4 000,00
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	-	-	78 170,64	-
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	-	-	-	-
3. Na aktywa finansowe	-	-	-	4 000,00
a) w jednostkach powiązanych	-	-	-	4 000,00
b) w pozostałych jednostkach	-	-	-	-
- nabycie aktywów finansowych	-	-	-	-
- udzielone pożyczki długoterminowe	-	-	-	-
4. Inne wydatki inwestycyjne	-	-	160 000,00	-
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)			- 238 170,64	- 4 000,00
C. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ				
I. Wpływy	4 950 000,00		12 400 000,00	
1. Wpływy netto z wydania udziałów, emisji akcji i innych instrumentów kapitałowych	-	-	-	-
2. Kredyty i pożyczki	4 950 000,00	-	12 400 000,00	-
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	-	-	-	-
4. Inne wpływy finansowe	-	-	-	-
II. Wydatki	2 542 000,00	183 684,23	9 137 000,00	243 684,23
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	2 542 000,00	183 684,23	9 137 000,00	183 684,23
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	-	-	-	60 000,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	2 408 000,00	- 183 684,23	3 263 000,00	- 243 684,23
D.	PRZEPŁYWY PIENIĘŻNE NETTO, RAZEM (A.III+/-B.III+/-C.III)	- 984 184,38	417 217,18	- 150 876,98	- 538 557,77
E.	BILANSOWA ZMIANA ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH, W TYM	- 984 184,38	417 217,18	- 150 876,98	- 538 557,77
	-zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		-		-
F.	ŚRODKI PIENIĘŻNE NA POZĄTEK OKRESU	1 721 622,34	471 097,76	888 314,94	1 426 872,71
G.	ŚRODKI PIENIĘŻNE NA KONIEC OKRESU (F+/-D), W TYM	737 437,96	888 314,94	737 437,96	888 314,94
	- o ograniczonej możliwości dysponowania	-	-	-	-

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM

Wyszczególnienie	Stan na 31.12.2022	Stan na 31.12.2021
I.a. Kapitał własny na początek okresu (BO)	5 548 958,03	4 364 731,04
a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	-	-
b) korekty błędów podstawowych	-	-
I.a. Kapitał własny na początek okresu (BO), po korektach	5 548 958,03	4 364 731,04
1. Kapitał podstawowy na początek okresu	116 000,00	116 000,00
1.1. Zmiany kapitału podstawowego	-	-
a) zwiększenia (z tytułu)	-	-
- wydania udziałów (emisji akcji)	-	-
- inne	-	-
b) zmniejszenia (z tytułu)	-	-
- umorzenia udziałów (akcji)	-	-
- inne	-	-
1.2. Kapitał podstawowy na koniec okresu	116 000,00	116 000,00
2. Kapitał zapasowy na początek okresu	3 975 249,69	3 975 249,69
2.1. Zmiany kapitału zapasowego	959 034,09	-
a) zwiększenia (z tytułu)	-	-
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	-	-
- podziału zysku (ustawowo)	1 184 226,99	-
- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	-	-
- inne	-	-
b) zmniejszenia (z tytułu)	225 192,90	-
- pokrycia straty	-	-
- inne	225 192,90	-
2.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	4 934 283,78	3 975 249,69
3. Kapitał z aktualizacji wyceny na początek okresu	-	-
3.1. Zmiany kapitału z aktualizacji wyceny	-	-
a) zwiększenia (z tytułu)	-	-
b) zmniejszenia (z tytułu)	-	-
- zbycia środków trwałych	-	-
3.2. Kapitał z aktualizacji wyceny na koniec okresu	-	-
4. Pozostałe kapitały rezerwowe na początek okresu	-	-
4.1. Zmiany pozostałych kapitałów rezerwowych	-	-
a) zwiększenia (z tytułu)	-	-
b) zmniejszenia (z tytułu)	-	-
4.2. Pozostałe kapitały rezerwowe na koniec okresu	-	-
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	1 467 855,22	283 628,23
5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	1 467 855,22	283 628,23
a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	-	-
b) korekty błędów podstawowych	-	-
5.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	1 467 855,22	-
a) zwiększenia (z tytułu)	-	-
- podziału zysku z lat (okresów) ubiegłych	-	-
b) zmniejszenia z tytułu przeniesienia zysku na kapitał	1 184 226,99	-

zapasowy		
5.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	283 628,23	283 628,23
5.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	10 146,88	10 146,88
a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	-	-
b) korekty błędów podstawowych	-	-
5.5 Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	10 146,88	10 146,88
a) zwiększenia (z tytułu)	-	-
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	-	-
b) zmniejszenia (z tytułu)	-	-
5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	10 146,88	10 146,88
5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	273 481,35	273 481,35
6. Wynik netto	2 600 043,65	1 184 226,99
a) zysk netto	2 600 043,65	1 184 226,99
b) strata netto	-	-
c) odpisy z zysku	-	-
II. Kapitał własny na koniec okresu (BZ)	7 923 808,78	5 548 958,03
III. Kapitał własny po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	7 923 808,78	5 548 958,03

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

Podstawa sporządzenia sprawozdania finansowego:

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

Zasady wyceny aktywów i pasywów:

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

Środki pieniężne

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

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

Należności i zobowiązania

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

Inwestycje w akcje i udziały w jednostkach podporządkowanych

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

Trwała utrata wartości aktywów

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

Aktywa oraz zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu

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

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

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

Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży

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

Wartości niematerialne i prawne

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

Rzeczowe aktywa trwałe

Środki trwałe oraz środki trwałe w budowie wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia pomniejszonych o dotychczasowe odpisy umorzeniowe. Spółka prowadzi ewidencję środków trwałych, do których zalicza się składniki mienia, przy czym dla środków trwałych o wartości do 10 000 zł ustala się odpisy amortyzacyjne jednorazowo w miesiącu oddania ich do użytkowania, zgodnie z art. 32 ust. 6 ustawy o rachunkowości. Odpisy amortyzacyjne są dokonywane przy zastosowaniu metody liniowej. Jednostka stosuje odrębne stawki dla amortyzacji bilansowej i podatkowej. Odpisy amortyzacji dokonywane są zgodnie z planem amortyzacji sporządzonym odrębnie dla amortyzacji bilansowej i podatkowej. Inwentaryzacja rzeczowych aktywów trwałych jest przeprowadzana w formie spisu z natury.

Rozliczenia międzyokresowe

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

Kapitały własne

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

Rezerwy

Rezerwy - zgodnie z art. 3 ust. 1 pkt 21 ustawy to - zobowiązania, których termin wymagalności lub kwota nie są pewne. Jednostka tworzy rezerwy zgodnie z obowiązkiem prawnym lub zwyczajowo oczekiwanym obowiązkiem handlowym, to jest wtedy, gdy występuje na tyle duże prawdopodobieństwo, że zajdzie konieczność wywiązania się jednostki z ciężącego na niej obowiązku, a koszty lub straty wymagające poniesienia dla wywiązania się z tego obowiązku są na tyle znaczące, że ich nieuwzględnienie w wyniku finansowym tego okresu, w którym

obowiązek powstał, spowodowałoby istotne zniekształcenie obrazu sytuacji majątkowej, finansowej i wyniku finansowego jednostki. W związku z przejściowymi różnicami między wykazywaną w księgach rachunkowych wartością aktywów i pasywów, a ich wartością podatkową oraz stratą podatkową możliwą do odliczenia w przyszłości, jednostka tworzy rezerwę z tytułu odroczonego podatku dochodowego. Rezerwę z tytułu odroczonego podatku dochodowego tworzy się w wysokości kwoty podatku dochodowego wymagającej w przyszłości zapłaty w związku z występowaniem dodatnich różnic przejściowych, tj. różnic, które spowodują zwiększenie podstawy obliczenia podatku dochodowego w przyszłości. Wysokość rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego ustala się przy uwzględnieniu stawek podatku dochodowego obowiązujących w roku powstania obowiązku podatkowego. W okresie sprawozdawczym jednostka odstąpiła od ustalania aktywów i pasywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego na podstawie art. 37 ust. 10

Przychody ze sprzedaży

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

Pozostałe przychody i koszty operacyjne

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

Przychody i koszty finansowe

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

Podatek dochodowy

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

Wynik finansowy

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

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

Po historycznym punktu widzenia wyników finansowych trzecim kwartale 2022 roku, kwartał czwarty jest również okresem gdzie beelIN odnotowuje dodatni wynik finansowy.

W ocenie Zarządu Spółki ostatni kwartał 2022 roku potwierdza, że strategia rozwoju Spółki prezentowana podczas uroczystości debiutu na rynku NewConnect GPW w dniu 11.04.2022 się sprawdza, co powinno być z każdym kolejnym kwartałem coraz bardziej widoczne w osiągniętych i prezentowanych wynikach.

W czwartym kwartale Spółka rozszerzyła ofertę handlową o nowe komponenty OZE.

Do zdarzeń istotnych Zarząd Spółki zalicza zawarcie umowy z LEAPTON Energy Co. LTD z siedzibą w Kobe (Japonia), o której Spółka informowała raportem ESPI 15/2022 z dnia 08.12.2022r. Na mocy przedmiotowej umowy beelIN zagwarantował sobie na rok 2023 dostawę produktów tego producenta o wartości przekraczającej **100 mln zł netto**. Dzięki umowie Spółka uzyskała dostęp do paneli fotowoltaicznych oferowanych przez Partnera w korzystnej cenie, ciągłość dostaw i optymalizację kosztów transportu. Korzystna cena zakupu pozwala beelIN przedstawić konkurencyjną rynkowo ofertę handlową w zakresie rozwiązań odnawialnych źródeł energii. Lepton Energy Co, Ltd jest japońskim producentem paneli fotowoltaicznych. beelIN współpracuje z Partnerem od trzech lat.

W ocenie Zarządu Spółka efektywnie wykorzystuje możliwości wynikające z rozszerzenia obrotowego finansowania bankowego zwiększając skalę biznesu i zabezpieczając kolejne zwiększone zamówienia pomp ciepła i paneli fotowoltaicznych. Zarząd jest zainteresowany dalszym rozwojem współpracy z bankiem finansującym.

Spółka posiada bardzo dobrą sytuację finansową oraz w ocenie Zarządu jeszcze lepsze perspektywy do dalszego dynamicznego rozwoju. W czwartym kwartale Spółka rozszerzyła ofertę handlową o nowe komponenty OZE.

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

Nie dotyczy.

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

Nie dotyczy.

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

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

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

Spółka	Siedziba	Przedmiot działalności	Udział w kapitale / udział w głosach	Charakter powiązania	Metoda konsolidacji
SESA1 sp. z o.o. KRS 0000875873	Macierzysz	35, 11, Z, WYTWARZANIE ENERGII ELEKTRYCZNE	80%	zależna	brak

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

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

IX. Wybrane dane finansowe wszystkich jednostek zależnych emitenta nieobjętych konsolidacją

SESA1 sp. z o.o. [dane w PLN]		
Rachunek zysków i strat	Za okres od 01.10.2022 do 31.12.2022	Za okres od 01.10.2021 do 31.12.2021
Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	0,00	0,00
Zysk/strata netto	-11 492,65	-2 710,63
Bilans	Na dzień 31.12.2022	Na dzień 31.12.2021
Kapitały własne	-9 202,78	2 289,37
Aktywa razem	212 783,57	62 984,72

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

Akcjonariusz	Liczba akcji	Udział w kapitale	Udział w głosach
Michał Sochacki	350 000	30,17%	30,17%
Artur Lipiński	250 000	21,55%	21,55%
FKL Sp. Z o.o.	156 400	13,48%	13,48%
Pozostali	403 600	34,79%	34,79%
Razem	1 160 000	100,00%	100,00%

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

Forma zatrudnienia	Liczba zatrudnionych	Liczba pełnych etatów
Umowa o pracę	6	4
Umowa o dzieło, zlecenie i inne	10	-

Dane na koniec IV kwartału 2022 r.

Siedlce, 09.02.2023 r.

/-/ Michał Sochacki
Prezes Zarządu

/-/ Artur Lipiński
Wiceprezes Zarządu